

Einladung zur

## **Ortsbürgergemeindeversammlung**

**vom 24. November 2023, 19.00 Uhr,  
in der Aula an der Berggasse,**

und zur

## **Einwohnergemeindeversammlung**

**vom 24. November 2023, 20.00 Uhr  
in der Mehrzweckhalle an der Berggasse.**



# INHALTSVERZEICHNIS

## Allgemeine Hinweise

Hinweise.....	2
---------------	---

## Ortsbürgergemeinde

Traktandenliste der Ortsbürgergemeindeversammlung .....	3
Erläuterungen und Anträge zu den einzelnen Traktanden .....	4
Details Budget 2024 der Ortsbürgergemeinde.....	9

## Einwohnergemeinde

Traktandenliste der Einwohnergemeindeversammlung .....	11
Erläuterungen und Anträge zu den einzelnen Traktanden .....	12
Details Budget 2024 der Einwohnergemeinde .....	33
Aufgaben- und Finanzplanung 2024 – 2027 .....	67

# ALLGEMEINE HINWEISE

Die Akten zu den Traktanden liegen ab dem 10. November 2023 während der ordentlichen Öffnungszeiten bei der Gemeindekanzlei zur Einsichtnahme auf und werden zudem auf [www.koelliken.ch](http://www.koelliken.ch) aufgeschaltet. Die Abteilung Finanzen erteilt im gleichen Zeitraum Auskünfte zum Budget 2024.

Die ausführliche Gemeindeversammlungsvorlage kann bei der Gemeindekanzlei (062 737 09 11 / [gemeindekanzlei@koelliken.ch](mailto:gemeindekanzlei@koelliken.ch)) bestellt oder auch persönlich in Empfang genommen werden. Sie wird ebenfalls auf [www.koelliken.ch](http://www.koelliken.ch) aufgeschaltet.

- Haben bei einem Verhandlungsgegenstand Stimmberechtigte ein unmittelbares und persönliches Interesse, weil jener für sie direkte und genau bestimmte, insbesondere finanzielle Folgen bewirkt, so haben sie und ihre Ehegatten bzw. ihre eingetragenen Partner, ihre Eltern sowie ihre Kinder mit deren Ehegatten vor der Abstimmung das Versammlungslokal zu verlassen. Für die Mitglieder der Verwaltung und Direktoren von Gesellschaften mit juristischer Persönlichkeit sowie für Mitglieder von Personengesellschaften gilt die gleiche Ausstandspflicht, wenn ein Verhandlungsgegenstand die Interessen der von ihnen vertretenen Gesellschaft unmittelbar berührt.
- Das Rednerpult an der Gemeindeversammlung ist mit einer Mikrofoneinrichtung, Beamer, Laptop, usw., ausgerüstet. Möchten Redner/innen für Ausführungen an die Gemeindeversammlung eine Präsentation einsetzen, stehen Laptop und Beamer zur Verfügung. Um eine einwandfreie Präsentation zu gewährleisten, bittet sie der Gemeinderat, entsprechende Dateien bis am Dienstag vor der Gemeindeversammlung bei der Gemeindekanzlei einzureichen. So wird gewährleistet, dass der Beitrag auf diesem Laptop bereitsteht und von ihnen eingesetzt werden kann. Wenn sich Personen zu Wort melden möchten, sind diese eingeladen, am Rednerpult zu sprechen, damit sie alle hören und verstehen können und um die Aufzeichnung für die Protokollerstellung zu gewährleisten.
- Im Anschluss an die Einwohnergemeindeversammlung wird durch die Gemeinde Wurst, Brot und ein Getränk abgegeben.

# ORTSBÜRGERGEMEINDE

## Traktandenliste

1. Protokoll der Ortsbürgergemeindeversammlung vom 16. Juni 2023.
2. Transitgas AG. Dienstbarkeitsvertrag.
3. Projekt Breitenegg
  - 3.1. Genehmigung Tauschvertrag mit Parzellierung zwischen SBB und Ortsbürgergemeinde.
  - 3.2. Genehmigung Dienstbarkeitsvertrag zwischen den jeweiligen Eigentümern der Liegenschaft 2452 und der Ortsbürgergemeinde.
  - 3.3. Ermächtigung des Gemeinderates zum Abschluss eines Baurechtsvertrages.
4. Verpflichtungskredit „Immobilienentwicklung Breitenegg“.
5. Budget 2024.
6. Verschiedenes.

# Erläuterungen und Anträge zu den Traktanden

## 1. Protokoll der Ortsbürgergemeindeversammlung vom 16. Juni 2023.

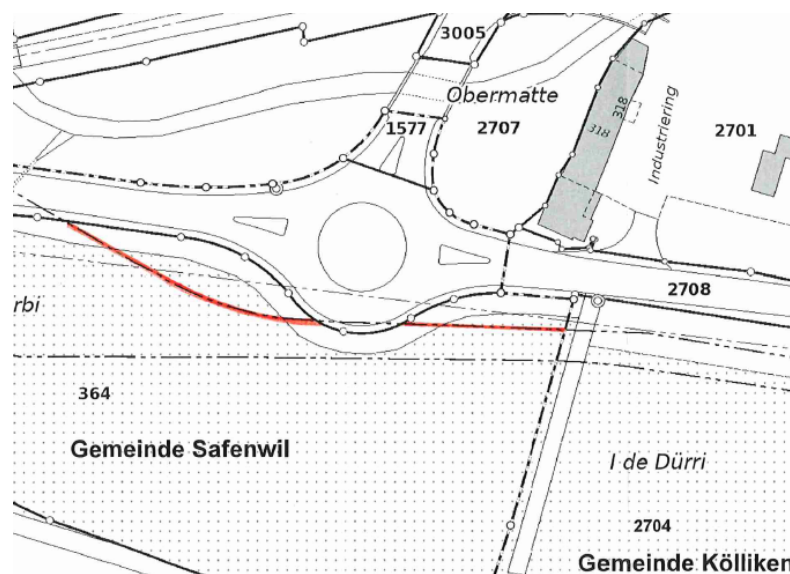
Das Protokoll der Ortsbürgergemeindeversammlung vom 16. Juni 2023 wurde von der Finanzkommission im Sinne der Vorschriften der Gemeindeordnung geprüft und für in Ordnung befunden. Sie beantragt, das Protokoll zu genehmigen.

### ANTRAG

Das Protokoll der Ortsbürgergemeindeversammlung vom 16. Juni 2023 sei zu genehmigen.

## 2. Transitgas AG. Dienstbarkeitsvertrag.

Die Ortsbürgergemeinde Kölliken ist Eigentümerin von Parzelle 364 im Gemeindegebiet Safenwil. Auf diesem Grundstück verläuft die Transitgasleitung. Die Transitgas AG, Zürich, legt einen Vertrag zur Begründung einer Personaldienstbarkeit (Übertragbares Leitungsbaurecht sowie Bau- und Pflanzbeschränkung) vor.



Die Entschädigung für dieses Leitungsbaurecht beträgt 1'619.50 Franken und stellt die Abgeltung für 25 Jahre dar. Die Berechnung erfolgt nach den Richtlinien des Schweizerischen Bauernverbandes. Zuständig für den Abschluss des Vertrags ist im Sinne von § 7 Abs. 2 lit. d des Gesetzes über die Ortsbürgergemeinden die Ortsbürgergemeindeversammlung.

Der Gemeinderat sowie der Förster haben den Vertrag geprüft und für in Ordnung befunden. Der Ortsbürgergemeindeversammlung wird daher vorgeschlagen, dem Vertrag zuzustimmen bzw. diesen zu genehmigen.

### ANTRAG

Genehmigung des Dienstbarkeitsvertrages zwischen der Transitgas AG und der Ortsbürgergemeinde Kölliken betreffend Begründung einer Personaldienstbarkeit auf Parzelle 364 im Gemeindegebiet Safenwil.

### 3. Projekt Breitenegg.

Das geplante Wohnbauprojekt Breitenegg der Ortsbürgergemeinde möchten Arbeitsgruppe und Gemeinderat einen Schritt weiterbringen. Konkret ist vorgesehen, das Projekt mit Hilfe eines Investors zu realisieren. Damit die Chancen dafür optimiert werden können, will die Ortsbürgergemeinde ein möglichst baureifes Projekt erreichen. Dafür sind ein Tausch- und Parzellierungsvertrag mit der SBB sowie ein Dienstbarkeitsvertrag mit den nördlichen Nachbarn betreffend Erschliessung der Tiefgarage erforderlich. Ebenso ist in Traktandum 4 ein Kreditentscheid anstehend, damit in professioneller Art und Weise ein Investor gefunden werden kann.

#### 3.1 Genehmigung Tauschvertrag mit Parzellierung zwischen SBB und Ortsbürgergemeinde.

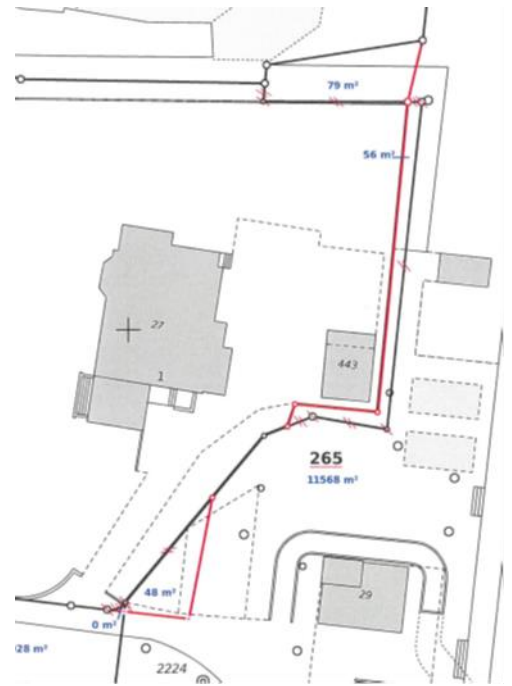
Wieso braucht es einen Vertrag mit der SBB? Das Wohnbauprojekt kommt im östlichen Teil des Grundstücks zu stehen. Damit es wie vorgesehen realisiert werden kann, ist ein Landtausch vorgesehen, damit die Grenzabstände optimiert werden können. Für die Tauschflächen zwischen SBB und Ortsbürgergemeinde werden keine Entschädigungen ausgerichtet werden.

Im Rahmen dieses Vertrages werden neue Dienstbarkeiten begründet:

- Immissionsrecht zu Gunsten des SBB-Grundstücks
- gegenseitiges Näherbaurecht
- Fuss- und Fahrwegrecht zu Gunsten des Ortsbürgergemeinde-Grundstücks

Die Vertragskosten sind von der Ortsbürgergemeinde zu tragen. Zuständig für den Abschluss des Vertrags ist im Sinne von § 7 Abs. 2 lit. d des Gesetzes über die Ortsbürgergemeinden die Ortsbürgergemeindeversammlung.

Mit dem Vertrag werden Voraussetzungen geschaffen, um das geplante Wohnbauprojekt realisieren zu können. Der Landtausch sowie die Einräumung der Dienstbarkeiten erfolgt ohne Ausrichtung von Entschädigungszahlungen. Die Arbeitsgruppe hat dem Gemeinderat die Genehmigung des Vertrags beantragt. Der Gemeinderat hat diesem Antrag zugestimmt.



#### ANTRAG

Genehmigung des Tauschvertrags mit Parzellierungen und Vereinigungen (inkl. Dienstbarkeitsbegründungen) zwischen der Ortsbürgergemeinde Kölliken und den Schweizerischen Bundesbahnen.

#### 3.2 Genehmigung Dienstbarkeitsvertrag zwischen der Ortsbürgergemeinde und den Eigentümern des Grundstückes 2452

Es ist geplant, das Wohnbauprojekt auf der Nordseite über eine Zufahrt in eine Tiefgarage zu erschliessen. Die Erschliessungsanlagen tangieren das nördliche Grundstück 2452. Die Zufahrt zur Tiefgarage liegt teilweise auf dem Nachbargrundstück. Die Eigentümer des nördlichen Grundstücks räumen zu Gunsten der Ortsbürgergemeinde Kölliken ein Überbaurecht ein. Im Gegenzug verpflichtet sich die Ortsbürgergemeinde, beim Bau der Rampe für einen angemessenen Schutz gegen Hochwasser zu sorgen.

Die vertraglichen Regelungen erfolgen ohne Entschädigungen. Die Vertragskosten trägt die Ortsbürgergemeinde.

Auch mit diesem Vertrag werden die Voraussetzungen geschaffen, um das geplante Wohnbauprojekt der Ortsbürgergemeinde realisieren zu können. Vertragsinhalt ist die verkehrsmässige Erschliessung der Tiefgarage.

## **ANTRAG**

Genehmigung des Dienstbarkeitsvertrages zwischen der Ortsbürgergemeinde Kölliken und den jeweiligen Eigentümern des Grundstücks 2452.

### **3.3 Ermächtigung des Gemeinderates zum Abschluss eines Baurechtsvertrages**

Die Arbeitsgruppe und der Gemeinderat schlagen vor, das Projekt Breitenegg im Baurecht durch einen Dritten realisieren zu lassen. Die Ortsbürgergemeinde verfügt nicht über die notwendigen Ressourcen, um das Projekt, auch im Hinblick auf das derzeitige Zinsumfeld, selber realisieren zu können. In Zusammenarbeit mit dem Notariat (Christoph Kümin, Oberentfelden) hat die Arbeitsgruppe einen Baurechtsvertrag ausgearbeitet, welcher als Grundlage für die Verhandlungen mit allfällig interessierten Baurechtsnehmer (Investor) dienen soll. Der Baurechtsvertrag sieht vor, dass für den Baurechtsnehmer der Baurechtszins während der ersten 10 Jahren des Baurechtsvertrages nach dem sogenannten Basler Modell berechnet werden. Danach soll der Baurechtszins an den Leitzins und an den alle zehn Jahre neu geschätzten Landpreis gekoppelt werden.

Der definitive Zinsertrag lässt sich erst nach Verhandlung und Unterzeichnung beziffern. Damit mit interessierten Dritten über eine Realisierung im Baurecht verhandelt werden kann, soll der Gemeinderat ermächtigt werden, mit Zustimmung der Arbeitsgruppe, einen Baurechtsvertrag für die Parzelle 1119 verhandeln und abschliessen zu können. Die Verhandlungen werden unter Mitwirkung der Arbeitsgruppe geführt.

Mit der Ermächtigung des Gemeinderates könnten wir mit einem Interessenten rechtskräftige Vereinbarungen treffen. Das macht das Geschäft attraktiver.

## **ANTRAG**

Ermächtigung des Gemeinderates zum Abschluss eines Baurechtsvertrages auf der Parzelle 1119.

## **4. Verpflichtungskredit „Immobilienentwicklung Breitenegg“.**

Mit dem Wohnbauprojekt und den genehmigten Verträgen entsteht ein „Vorprojekt Plus“, welches von möglichen Investoren grundsätzlich und vorbehaltlich des Baugesuchverfahrens, realisiert werden kann. Die Arbeitsgruppe möchte nun die Investorensuche mit professioneller Unterstützung in die Wege leiten. Konkret ist nach Bewilligung des entsprechenden Kredits vorgesehen, ein investorenreifes Projekt auf den Markt zu bringen und einen Investorenbindungsvertrag abzuschliessen. Im Erfolgsfalle kostet dies die Ortsbürgergemeinde 200'000 Franken (inkl. MwSt.).

Der Vertrag beinhaltet drei Module (Leistungspakete). In einem ersten Schritt sind ein Investment-Teaser sowie die Ausarbeitung eines Baurechtsvertrages vorgesehen. Schritt zwei umfasst die Begleitung der Überarbeitung des Projekts und eine detaillierte Abbildung des Projekts mittels Investorendossier. Im Schritt drei sind Investorenanfragen, einholen von Interessensbekundungen mittels Teaser, Verhandlungen mit Investoren, Begleitung Abschluss und Vollzug vorgesehen. Für jedes Modul ist die Preisgestaltung fixiert.

Der Gemeinderat hat Modul eins auf Antrag der Arbeitsgruppe bereits bewilligt, damit keine Zeit verloren geht. Ziel ist es auch, die bisher bei der Ortsbürgergemeinde aufgelaufenen Projektkosten einem Investor weiterverrechnen zu können.



## ANTRAG

Bewilligung eines Verpflichtungskredits von 200'000 Franken für die „Immobilienentwicklung Breitenegg“.

## 5. Budget 2024.

### Allgemeine Erläuterungen

Das Budget 2024 der Ortsbürgergemeinde rechnet, bei einem Umsatz von 328'060 Franken, mit folgendem Ergebnis:

<b>Ortsbürgergemeinde</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2024</b>
Betrieblicher Aufwand	Fr. 67'505	Fr. 78'660
Betrieblicher Ertrag	Fr. 33'145	Fr. 26'650
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>Fr. - 34'360</b>	<b>Fr. - 52'010</b>
Ergebnis aus Finanzierung	Fr. 15'400	Fr. - 145'850
<b>Gesamtergebnis (+ Gewinn / - Verlust)</b>	<b>Fr. - 18'960</b>	<b>Fr. - 197'860</b>

Der Verlust der Forstwirtschaft wird dem Waldfonds entnommen und der Verlust der Ortsbürgergemeinde wird dem Eigenkapital belastet.

### Erläuterungen zu den einzelnen Funktionen

#### 0224 Allgemeine Dienste, Ortsbürger

Auslagen für die Ortsbürgerkommission, Verwaltungsentschädigung an die Einwohnergemeinde sowie Verbandsbeiträge.

#### 0294 Verwaltungsliegenschaften Ortsbürger

Unterhalt von Grundstücken, Verwaltungsvermögen inkl. Waldwegunterhalt. Für das Jahr 2024 ist Waldwegunterhalt im Rahmen von 20'000 Franken vorgesehen.

#### 3294 Kultur, übriges, Ortsbürger

Für 2024 ist kein Breitenegg-Fest geplant. Zum 30-jährigen Jubiläum des Elternvereins Rägeboge beteiligt sich die Ortsbürgergemeinde mit 1'500 Franken am Ersatz der Rutschbahn beim Spielplatz Villa Clara. Da der Beitrag aus dem Reservefonds für kulturelle Bestrebungen finanziert wird, erfolgt keine Budgetierung in der Erfolgsrechnung.

#### 8200 Forstwirtschaft

Der Forstbetrieb Kölliken-Safenwil rechnet mit einem Gewinn von 2'190 Franken. Der Anteil Kölliken beträgt 1'580 Franken. Zuzüglich der Erträge aus der Verzinsung Waldfonds und Friedwald sowie abzüglich der Abschreibungen für Forstfahrzeuge ergibt sich netto ein Verlust der Forstwirtschaft von 21'070 Franken, welcher dem Waldfonds belastet wird.

#### 9610 Zinsen

Das Kontokorrent wird Ende 2023 voraussichtlich einen Betrag von rund 1'054'215 Franken aufweisen. Der Zins beträgt 0.12% oder rund 1'100 Franken.

#### 9634 Liegenschaften Finanzvermögen, Ortsbürger

Pachtzinsen für vermietete landwirtschaftliche Grundstücke.

#### 9635 Forstmagazin

Für das Forstmagazin ist kein spezieller Unterhalt vorgesehen.

### 9636 Villa Breitenegg

Die Vermietung an den Kantonalen Sozialdienst ergibt einen jährlichen Mietertrag von 66'000 Franken. Für das Jahr 2024 ist die durchgehende Vermietung eingeplant. Es ist kein ausserordentlicher Unterhalt vorgesehen.

Die Kosten für den Verpflichtungskredit „Immobilienentwicklung Breitenegg“ fallen voraussichtlich alle im Jahr 2024 an und wurden deshalb vollumfänglich im Budget 2024 berücksichtigt.

### 9990 Abschluss

Der Verlust der Ortsbürgergemeinde von 197'860 Franken wird dem Eigenkapital belastet.

### Verpflichtungskontrolle Ortsbürgergemeinde Kölliken

(nicht unter den Investitionsbegriff fallende Ausgaben)

Projekt	Bis Ende 2023	Budget 2024	ab 2025 fällig
<b>Abbruch Villa Breitenegg</b> GV 25.11.2011 / Fr. 116'000.00	Fr. 8'148.00	Fr. 0.00	Fr. 107'852
<b>Begleitung und Beratung Bauherrschaft</b> GV 11.06.2021 / Fr. 50'000	Fr. 50'000.00	Fr. 50'000.00	Fr. 0.00
<b>Projektierung Villa Breitenegg</b> GV 26.11.2021 / Fr. 445'000.00 GV 13.05.2022 / Fr. 65'000 (Zusatzkredit 1)	Fr. 490'000.00	Fr. 20'000.00	Fr. 0.00
<b>Immobilienentwicklung Breitenegg</b> GV 24.11.2023 / Fr. 200'000	Fr. 0	Fr. 200'000	Fr. 0.00

### ANTRAG

Das Budget 2024 der Ortsbürgergemeinde Kölliken sei zu genehmigen.

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Ortsbürgergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>FUNKTIONALE GLIEDERUNG</b>	<b>328'060.00</b>	<b>328'060.00</b>	<b>155'605.00</b>	<b>155'605.00</b>	<b>592'531.58</b>	<b>592'531.58</b>
<b>00</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>50'560.00</b>	<b>6'400.00</b>	<b>32'960.00</b>	<b>6'400.00</b>	<b>44'944.95</b>	<b>6'427.15</b>
	Nettoergebnis		44'160.00		26'560.00		38'517.80
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>50'560.00</b>	<b>6'400.00</b>	<b>32'960.00</b>	<b>6'400.00</b>	<b>44'944.95</b>	<b>6'427.15</b>
	Nettoergebnis		44'160.00		26'560.00		38'517.80
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>5'160.00</b>		<b>5'160.00</b>		<b>3'209.40</b>	
	Nettoergebnis		5'160.00		5'160.00		3'209.40
<b>0224</b>	<b>Allgemeine Dienste, Ortsbürger</b>	<b>5'160.00</b>		<b>5'160.00</b>		<b>3'209.40</b>	
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	2'500.00		2'500.00		840.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	200.00		200.00		15.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					18.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					3.50	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung					1.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	630.00		630.00		500.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	130.00		130.00		130.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	1'700.00		1'700.00		1'700.00	
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>	<b>45'400.00</b>	<b>6'400.00</b>	<b>27'800.00</b>	<b>6'400.00</b>	<b>41'735.55</b>	<b>6'427.15</b>
	Nettoergebnis		39'000.00		21'400.00		35'308.40
<b>0294</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften Ortsbürger</b>	<b>45'400.00</b>	<b>6'400.00</b>	<b>27'800.00</b>	<b>6'400.00</b>	<b>41'735.55</b>	<b>6'427.15</b>
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000.00		3'000.00		2'072.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					261.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	100.00		100.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		400.00		215.40	
3140.00	Unterhalt Grundstücken	300.00		300.00		180.30	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	20'000.00				19'831.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'000.00		5'000.00		174.45	
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	19'000.00		19'000.00		19'000.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		6'400.00		6'400.00		6'427.15
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>28'100.00</b>	<b>28'100.00</b>	<b>34'545.00</b>	<b>34'545.00</b>	<b>77'206.93</b>	<b>77'206.93</b>
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>28'100.00</b>	<b>28'100.00</b>	<b>34'545.00</b>	<b>34'545.00</b>	<b>77'206.93</b>	<b>77'206.93</b>

Budget / 5.10.2023

Seite 1

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Ortsbürgergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>28'100.00</b>	<b>28'100.00</b>	<b>34'545.00</b>	<b>34'545.00</b>	<b>77'206.93</b>	<b>77'206.93</b>
<b>8200</b>	<b>Forstbetrieb</b>	<b>28'100.00</b>	<b>28'100.00</b>	<b>34'545.00</b>	<b>34'545.00</b>	<b>77'206.93</b>	<b>77'206.93</b>
3511.01	Einlagen in Fonds EK, Waldfonds			6'445.00		49'113.93	
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	28'100.00		28'100.00		28'093.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'000.00		4'000.00		8'000.00
4409.00	Übrige Zinsen Finanzvermögen		1'450.00		1'400.00		1'393.95
4511.01	Entnahmen aus Fonds EK, Waldfonds		21'070.00		28'100.00		28'093.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden, Verbände		1'580.00		1'045.00		39'719.98
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>249'400.00</b>	<b>293'560.00</b>	<b>88'100.00</b>	<b>114'660.00</b>	<b>470'379.70</b>	<b>508'897.50</b>
	Nettoergebnis	44'160.00		26'560.00		38'517.80	
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>249'400.00</b>	<b>95'700.00</b>	<b>88'100.00</b>	<b>95'700.00</b>	<b>470'379.70</b>	<b>110'132.55</b>
	Nettoergebnis		153'700.00		7'600.00		360'247.15
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>1'450.00</b>	<b>1'100.00</b>	<b>1'400.00</b>	<b>1'100.00</b>	<b>1'393.95</b>	<b>1'655.00</b>
	Nettoergebnis		350.00		300.00		261.05
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>1'450.00</b>	<b>1'100.00</b>	<b>1'400.00</b>	<b>1'100.00</b>	<b>1'393.95</b>	<b>1'655.00</b>
3409.00	Übrige Passivzinsen	1'450.00		1'400.00		1'393.95	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'100.00		1'100.00		1'655.00
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>247'950.00</b>	<b>94'600.00</b>	<b>86'700.00</b>	<b>94'600.00</b>	<b>468'985.75</b>	<b>108'477.55</b>
	Nettoergebnis		153'350.00		7'900.00		360'508.20
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>						<b>13'900.00</b>
4443.00	Marktwertanpassungen Liegenschaften						13'900.00
<b>9634</b>	<b>Liegenschaften FV, Ortsbürger</b>	<b>100.00</b>	<b>800.00</b>	<b>100.00</b>	<b>800.00</b>	<b>57.50</b>	<b>777.55</b>
3439.40	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		57.50	
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		800.00		800.00		777.55
<b>9635</b>	<b>Forstmagazin</b>	<b>10'750.00</b>	<b>27'800.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>27'800.00</b>	<b>2'970.55</b>	<b>27'800.00</b>
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	5'000.00		5'000.00		201.10	
3439.10	Ver- und Entsorgung	5'000.00		2'500.00		2'359.30	
3439.30	Sachversicherungsprämien	750.00		500.00		410.15	
3439.50	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.etc.			10'000.00			

Budget / 5.10.2023

Seite 2

**Erfolgsrechnung**

1.1.2024 - 31.12.2024

Ortsbürgergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		27'800.00		27'800.00		27'800.00
<b>9636</b>	<b>Villa Breitenegg</b>	<b>237'100.00</b>	<b>66'000.00</b>	<b>68'600.00</b>	<b>66'000.00</b>	<b>465'957.70</b>	<b>66'000.00</b>
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	12'000.00		12'000.00		12'853.95	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	3'000.00		3'000.00			
3439.10	Ver- und Entsorgung	300.00		300.00		168.75	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'800.00		1'300.00		1'178.30	
3439.50	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.etc.			7'000.00		15'677.85	
3439.51	Planungskredit Breitenegg	20'000.00		45'000.00		436'078.85	
3439.53	Verpflichtungskredit Investorenbindung Breitenegg	200'000.00					
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		66'000.00		66'000.00		66'000.00
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>		<b>197'860.00</b>		<b>18'960.00</b>		<b>398'764.95</b>
	Nettoergebnis	197'860.00		18'960.00		398'764.95	
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>197'860.00</b>		<b>18'960.00</b>		<b>398'764.95</b>
	Nettoergebnis	197'860.00		18'960.00		398'764.95	
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>		<b>197'860.00</b>		<b>18'960.00</b>		<b>398'764.95</b>
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		197'860.00		18'960.00		398'764.95

# EINWOHNERGEMEINDE

## Traktandenliste

1. Protokoll der Einwohnergemeindeversammlung vom 16. Juni 2023.
2. Kreditabrechnung
  - 2.1. Schulinformatik.
  - 2.2. Wasserleitungsersatz Belchen.
3. Verpflichtungskreditbegehren
  - 3.1. Schulhausneubau Farbweg.
  - 3.2. Strassenwischmaschine.
4. Gemeindevertrag «Führung der Musikschule Kölliken-Muhen» sowie Stellenplafonds.
5. Personalreglement.
6. Budget 2024 und Steuerfuss.
7. Verschiedenes
  - 7.1. Vorschlag Gemeindeordnung. Information.

# Erläuterungen und Anträge zu den Traktanden

## 1. Protokoll der Einwohnergemeindeversammlung vom 16. Juni 2023.

Das Protokoll der Einwohnergemeindeversammlung vom 16. Juni 2023 wurde von der Finanzkommission im Sinne der Vorschriften der Gemeindeordnung geprüft und für in Ordnung befunden. Sie beantragt, das Protokoll zu genehmigen.

### ANTRAG

Das Protokoll der Einwohnergemeindeversammlung vom 16. Juni 2023 sei zu genehmigen.

## 2. Kreditabrechnung

### 2.1 Schulinformatik.

#### Zusammenfassung

Die Gemeindeversammlung vom 22. November 2019 hat für die Anschaffung von Hard- und Software für die Schulinformatik einen Verpflichtungskredit von 470'000 Franken gesprochen. Das Beschaffungsprojekt kann mit brutto 507'732.15 Franken abgerechnet werden.

#### Zum Projekt

Das Projekt wurde in Zusammenarbeit mit der Firma Publis AG ausgearbeitet und nach der Ausschreibung etappenweise während mehrerer Jahre realisiert. Heute werden im Schulbetrieb, so weit wie möglich, die beschaffte IT-Komponenten eingesetzt und die Schüler:innen entsprechend dem Lehrplan ausgebildet.

#### Finanzielles

Bezeichnung	Betrag
Verpflichtungskredit	Fr. 470'000.00
Bruttoanlagekosten	Fr. 507'732.15
Kreditüberschreitung (8.03 %)	Fr. + 37'732.15

Die ersetzte Schulinformatik konnte zum Teil veräussert werden, was einen Erlös von 5'195 Franken erbrachte. Die Nettoinvestition liegt somit bei 502'537.15 Franken.

Die Nettoinvestitionen werden während 3 Jahren abgeschrieben und belasten die Funktion 2170 Schulliegenschaften mit jährlich 167'512 Franken.

Die Kreditüberschreitung ergab sich, weil die externe Firma nicht alle Komponenten in der Kostenaufstellung berücksichtigt hat, die Zahl an Lehrpersonen und Oberstufenschüler seit der Kreditbewilligung zugenommen hat und Corona zu Lieferengpässen und Mehrkosten geführt hat.

#### Prüfung durch die Finanzkommission

Die Finanzkommission hat die Kreditabrechnung geprüft und empfiehlt, dieser zuzustimmen.

## ANTRAG

Die Kreditabrechnung „Schulinformatik“ sei mit Bruttoanlagekosten von 507'732.15 Franken zu genehmigen.

### 2.2 Wasserleitungsersatz Belchen.

#### Zusammenfassung

Die Gemeindeversammlung vom 27. November 2020 hat für den Ersatz der Wasserleitung im Gebiet Belchen einen Verpflichtungskredit von 295'000 Franken gesprochen. Die Abrechnung des Kredits schliesst mit brutto 327'307 Franken über dem bewilligten Kredit ab.

#### Das Projekt

Inhalt des Projekts war der altersbedingte Ersatz einer rund 350 m langen Leitung. Insbesondere im Wald- und Landwirtschaftsgebiet kam das sogenannte Berstliningverfahren zur Anwendung. Die Ausführung der Arbeiten erfolgte zur Hauptsache im Jahre 2022. Die ersetzte Leitung führt vom Gebiet Oberhubel bis ins Gebiet Belchen.

#### Finanzielles

Bezeichnung	Betrag
Verpflichtungskredit	Fr. 295'000.00
Bruttoanlagekosten inkl. bezogene Vorsteuern	Fr. 327'307.00
<b>Kreditüberschreitung (10.95 %)</b>	<b>Fr. + 32'307.00</b>

Die Nettoinvestition (ohne bezogene Vorsteuern) liegt bei 303'906.25 Franken. Sie ist während 50 Jahren abzuschreiben und belastet die Funktion 7101 Wasserwerk mit jährlich 6'078 Franken.

Die Kostenüberschreitung ergab sich nach den Abklärungen des beauftragten Ingenieurbüros durch den heterogenen Baugrund, einem Mehrbedarf an Stützflüssigkeit, eine grössere Startgrube, Anpassungen der Waldwegentwässerung und durch eine nachträgliche Absenkung im Bereich der Waldwegeinmündung.

#### Prüfung durch die Finanzkommission

Die Finanzkommission hat die Kreditabrechnung geprüft und empfiehlt, dieser zuzustimmen.

## ANTRAG

Die Kreditabrechnung „Wasserleitungsersatz Belchen“ sei mit Bruttoanlagekosten von 327'307.00 Franken zu genehmigen.

### 3. Verpflichtungskreditbegehren

#### 3.1 Schulhausneubau Farbweg.

##### Ausgangslage

Gemeinderat und Schulleitung ist ein qualitativ gutes Schulangebot in unserer stark wachsenden Gemeinde sehr wichtig. Ein solches ist insbesondere für Familien mit schulpflichtigen Kindern zentral. Es bildet aber auch eine wichtige Standortqualität für die Gemeinde. Die Schule Kölliken ist dringend auf zusätzlichen Schulraum angewiesen. Dieser wird derzeit durch zwei Provisorien bereitgestellt, welche aber keine sinnvolle Grundlage für eine dauerhafte Lösung bilden. Der Gemeinderat plant den Schulbetrieb für alle Oberstufenklassen zentral in ein Oberstufenzentrum (Campus) bestehend aus einem Neubau, dem Schulhaus Farbweg und dem Mittelstufenschulhaus (Pista-

che) zusammenzuführen. Der Gemeinderat hat an mehreren Gemeindeversammlungen sowie an zwei Informationsveranstaltungen ausführlich über diese Pläne und die Hintergründe informiert. Die Planungskredite für die Sanierungen und Anpassungen der bestehenden Schulhäuser, sowie für die Planung einer weiteren Turnhalle wurden von den Gemeindeversammlungen am 26. November 2021 respektive 13. Mai 2022 bereits bewilligt. In einem nächsten Schritt soll nun der Baukredit für die Realisierung des Neubaus neben dem bestehenden Schulhaus Farbweg der Gemeindeversammlung zur Bewilligung vorgelegt werden. Im Vorfeld hat der Gemeinderat mit Unterstützung durch die Beratungsfirma Kohli & Partner ein Leistungsoffert- und Planerwahlverfahren durchgeführt. Vier erfahrene Architekturbüros haben sich daran beteiligt und Lösungen für den erforderlichen Schulraum vorgeschlagen. Der Gemeinderat hat sich auf den Vorschlag des Bewertungsgremiums für einen freistehenden Neubau, wie von müller verdanArchitekten, Zürich, vorgeschlagen, entschieden. Über dieses Auswahlverfahren, die verschiedenen eingereichten Ideen und die Entscheidung für den frei stehenden Neubau hat der Gemeinderat die interessierte Öffentlichkeit im Rahmen einer Informationsveranstaltung vom 21. November 2022 sowie an der Gemeindeversammlung vom 25. November 2022 informiert.

### **Das Projekt**

Das ausgewählte Projekt ersetzt das alte Feuerwehrgebäude zwischen dem Schulhaus am Farbweg und der Berggasse. Es beinhaltet im Niveau 0 den talseitigen Eingang, eine Bibliothek/Mediathek sowie Infrastrukturräume. Im Niveau 1 sind der bergseitige Eingang mit gedecktem Eingangshof, Sammlungs-, Kopier- und Arbeitsräume, sowie Aufenthaltsräume für Schüler:innen und sanitäre Anlagen vorgesehen. In den Niveaus 2 bis 4 sind Lernlandschaften, Impulszimmer, Gruppenräume, gedeckte Terrassen und Sanitäranlagen vorgesehen. Weiter verfügt das Gebäude über eine Liftanlage und einer kontrollierten Raumlüftung. Auf dem Dach ist eine Photovoltaikanlage geplant.



Nach dem Bau des neuen Schulhauses wird die gesamte Oberstufe im Oberstufenzentrum Farbweg bestehend aus diesem Neubau, dem Schulhaus Farbweg sowie dem angrenzenden „Pistache“-Schulhaus unterrichtet. Im früheren Bezirksschulhaus wird die Mittelstufe und im Primarschulhaus wie bisher die Unterstufe unterrichtet. Im Finanzplanvorgesehen sind auch Funktionsanpassungen und Sanierungen dieser Schulgebäude.

### **Unterricht**

Das Unterrichten hat sich in den letzten Jahren nicht nur inhaltlich aufgrund des Lehrplanes 21 sondern auch methodisch/didaktisch stark entwickelt. Die Schule Kölliken setzt insbesondere auf der Oberstufe auf moderne Lernlandschaften. Das Ziel des Lernens in Lernlandschaften ist, die Jugendlichen in ihrer Selbstständigkeit und Autonomie zu stärken und ihnen verschiedene Möglichkeiten der individuellen Lernentwicklung anzubieten. Die Lernlandschaften werden in Kölliken in den beiden Provisorien bereits erfolgreich geführt. Pro Niveau (Etage) und Lernlandschaft können rund 100 Schüler:innen unterrichtet werden.



## Finanzielles

Die Erstellungskosten wurden durch das Architekturbüro und die eingesetzte Arbeitsgruppe wie folgt ermittelt:

Grundstück	Fr.	0
Vorbereitung	Fr.	888'613
Gebäude	Fr.	7'774'341
Anlagen	Fr.	48'000
Umgebung	F.	461'883
Ausstattung / Möblierung	Fr.	285'500
Planung	Fr.	1'577'411
Nebenkosten	Fr.	288'700
Reserve	Fr.	500'000
MwSt.	Fr.	910'482
Zusätzliche MwSt. ab 2024 (7.7 % >>8.1 %)	Fr.	47'300
Rundung	Fr.	17'770
<b>Total Kostenstand 1.10.2022</b>	<b>Fr.</b>	<b>12'800'000</b>

Gemäss § 90 des Gemeindegesetzes sind mit dem Kreditantrag die Kapital-, Betriebs- und Personalfolgekosten darzulegen.

Die Kapitalfolgekosten wurden wie folgt errechnet:

Jährliche Folgekosten	Jahre 1 bis 10	Fr.	553'157.14
Jährliche Folgekosten	Jahre 11 bis 15	Fr.	522'357.14
Jährliche Folgekosten	Jahre 16 bis 20	Fr.	399'957.14
Jährliche Folgekosten	Jahre 21 bis 35	Fr.	388'957.14
Jährliche Folgekosten	Jahre 36 bis 40	Fr.	132'500.00

Die jährlichen Betriebsfolgekosten werden in Abhängigkeit der Investitionen in die Bereiche Tiefbau, Hochbau und Mobilien prozentual ermittelt und ergeben rund 250'000 Franken.

Die jährlichen Personalfolgekosten beinhaltet die Hauswartung und belaufen sich auf rund 85'000 Franken. Nach branchenüblichen Berechnungen ist mit einer neuen Vollzeitstelle im Hauswartbereich zu rechnen. Diese Stelle ist im Stellenplafonds, wie er an der letzten Gemeindeversammlung bewilligt wurde, bereits enthalten.

Die Investitionen und die Folgekosten sind im Finanzplan berücksichtigt.

## Realisierung

Nach der Zustimmung durch die Gemeindeversammlung ist durch das Architekturbüro ein Detailprojekt auszuarbeiten. Diese Unterlagen bilden die Grundlage sowohl für das Baugesuchsverfahren wie auch für die Beschaffungsverfahren. Das Projekt unterliegt der Interkantonalen Vereinbarung über das öffentliche Beschaffungswesen. Die Aufträge sind öffentlich auszuschreiben. Der Gemeinderat rechnet damit, dass im optimalen Falle im Sommer 2024 mit dem Bau gestartet werden kann. Die Bauarbeiten sind mit dem Schulbetrieb zu koordinieren.

## Informationsanlass

Das Projekt wurde am 6. November 2023 an einem öffentlichen Informationsanlass im Detail vorgestellt. Verschiedene Unterlagen dazu sind auf [www.koelliken.ch](http://www.koelliken.ch) abrufbereit.

## ANTRAG

Bewilligung eines indexierten Verpflichtungskredits von 12'800'000 Franken (Kostenstand 1. Oktober 2022) für den Schulhausneubau Farbweg.

## 3.2 Strassenwischmaschine.

### Ausgangslage

Die für die Strassenreinigung eingesetzte Kehrmaschine MFH 2500 steht seit 2005 im Einsatz beim Bauamt. Demnächst steht eine Motorfahrzeugkontrolle an. Um die Kontrollanforderungen zu erfüllen, steht eine Investition von rund 30'000 Franken an. Deshalb und aufgrund des Alters des Fahrzeugs wurde ein Ersatz evaluiert.

### Abklärungen

In die Kehrmaschine wurden in den letzten vier Jahren bereits rund 20'000 Franken investiert. Im Finanzplan ist ein Ersatz für 2025 vorgesehen. Evaluiert wurden eine Reparatur oder ein Ersatzkauf. Die Auslagerung der Arbeiten wurde aufgrund der vielseitigen Verwendungsmöglichkeiten des Fahrzeugs und der bestehenden Mitbenutzung durch die Gemeinde Safenwil nicht weiterverfolgt. Mit Blick auf den gemeinderätliche Leitfaden Klima und Energie wurde die Frage der Fahrzeugart (Diesel oder Elektro) umfassend geprüft. Ein Fahrzeugersatz mit einem Euro 6 Dieselmotor kostet netto rund 150'000 Franken. Der Ersatz durch eine Kehrmaschine mit Elektroantrieb liegt bei netto rund 250'000 Franken. In beiden Fällen ist die Eintauschprämie für das Altfahrzeug bereits abgezogen.

### Finanzielles

Die TCO-Kalkulation (Total Cost of Ownership) wurde durch einen Anbieter erstellt. Auf der Grundlage von 500 Betriebsstunden/Jahr und einer Betriebsdauer von 24 Jahren zeigt sich, dass bei etwa 6'000 Betriebsstunden Kostengleichheit erreicht wird. Nach 6'000 Betriebsstunden ergibt sich eine Verringerung des CO<sub>2</sub> Ausstosses von insgesamt rund 90 Tonnen sowie Kosteneinsparungen beim Betrieb und Unterhalt des Fahrzeuges von mehreren Zehntausend Franken. Als Fazit ergibt sich, dass die Anschaffung einer Kehrmaschine mit Elektroantrieb zwar erheblich teurer ist aber diese Mehrkosten durch den günstigeren Betrieb mehr als wett gemacht werden. Dazu kommt die erhebliche Reduktion des CO<sub>2</sub>-Ausstosses.

Die Abschreibung erfolgt über 15 Jahre. Die Kapitalfolgekosten belasten die Gemeinderechnung während dieser Zeit mit jährlich rund 18'550 Franken.

### Betrieb und Infrastruktur

Der Werkhof wurde in die Evaluation miteinbezogen. Die Anschaffung eines Elektrofahrzeugs wird vorbehaltlos begrüsst. Es sind keine Nachteile betrieblicher Art erkennbar. Das neue Fahrzeug ersetzt die heutige Kehrmaschine. Im Werkhof ist dafür Platz.

### Verfahren

Die Beschaffung des Fahrzeugs unterliegt den Bestimmungen der Interkantonalen Vereinbarung über das öffentliche Beschaffungswesen (IVöB). Nach der Kreditbewilligung durch die Gemeindeversammlung wird das vorgeschriebene Beschaffungsverfahren in die Wege geleitet.

## ANTRAG

Bewilligung eines indexierten Verpflichtungskredits von brutto 261'300 Franken (inkl. MwSt.), abzüglich Eintauschprämie, für eine neue Elektro-Kehrmaschine.

## 4. Genehmigung Gemeindevertrag «Führung der Musikschule Kölliken-Muhen» sowie Stellenplafonds.

### Ausgangslage

Die Musikschule bezweckt, Sinn und Verständnis der Schüler:innen für die Musik zu wecken und ihnen eine kostengünstige musikalische Ausbildung zu vermitteln, mit dem Ziel, das gemeinsame Musizieren zu fördern und einen Beitrag an das kulturelle Leben in der Gemeinde zu leisten.

Seit Jahren besteht zwischen den Gemeinden Muhen und Kölliken eine enge Zusammenarbeit im Bereich der Musikschule. Die Musikschulen Kölliken und Muhen werden durch dieselbe Musikschulleitung geführt. Die Instrumentallehrpersonen, hauptsächlich angestellt durch die Schule Kölliken, unterrichten an beiden Schulstandorten und decken ein breites Angebot an Instrumentalunterricht ab.

Die beiden Gemeinden stützen ihr Musikschulangebot auf ihre jeweiligen Musikschulreglemente aus 1992 (Muhen) und 2006 (Kölliken). Die in der Praxis gelebte Organisation wurde bisher weder reglementarisch noch vertraglich festgehalten. Die Gemeinderäte Muhen und Kölliken haben zur Neuorganisation der Zusammenarbeit im Bereich Musikschule sowie zur Überarbeitung der reglementarischen Bestimmungen eine gemeinsame Arbeitsgruppe eingesetzt. Sie wurde beauftragt, die notwendigen rechtlichen Rahmenbedingungen für den Zusammenschluss der beiden Musikschulen zu erarbeiten.

### **Neuorganisation und rechtliche Rahmenbedingungen**

Die rechtliche Grundlage der neuen Musikschule Kölliken-Muhen bildet ein Gemeindevertrag gemäss § 72 und § 73 des Gesetzes über die Einwohnergemeinden des Kantons Aargau (Gemeindegesetz, GG) vom 19. Dezember 1978 sowie eine Musikschulreglement. Der vorliegende Gemeindevertrag wurde von der Arbeitsgruppe erarbeitet und durch die Gemeinderäte genehmigt. Der Gemeindevertrag soll per 1. August 2024 in Kraft treten. Der Vertrag muss vor Unterzeichnung durch die Gemeinderäte von den Stimmberechtigten der Gemeinden genehmigt werden.

Der Gemeindevertrag für die neue Musikschule bildet ein schlankes Vertragswerk. Er regelt die wichtigsten Grundsätze der Organisation und Finanzierung sowie die Änderungs- und Austrittsbedingungen. Die wichtigsten Bestimmungen sind hier aufgeführt:

- Die Führung der neuen Musikschule übernimmt die Musikschulkommission. Sie setzt sich aus je einem Gemeinderatsmitglied der Vertragsgemeinden zusammen. Sie erlässt das Musikschulreglement, legt die Beiträge der Erziehungsberechtigten fest und wählt die Musikschulleitung.
- Operativ wird die Musikschule von der Musikschulleitung geführt. Personell ist sie der Gesamtschulleitung Kölliken unterstellt. Die Musikschulleitung ist Anspruchsorgan der Musikschule nach innen und aussen, legt das Fächerangebot fest und wählt sowie führt die Instrumentallehrpersonen.
- In administrativen Angelegenheiten wird die Musikschulleitung unterstützt durch die Schulverwaltung Kölliken.
- Die Rechnungsführung der neuen Musikschule obliegt der Gemeinde Kölliken. Die Rechnungstellung an die Erziehungsberechtigten wird wie bisher durch die Wohnsitzgemeinden getätigt.
- Anstellungsbehörde für die Musikschulleitung und die Instrumentallehrpersonen ist der Gemeinderat Kölliken. Die Anstellungen unterliegen dem Gesetz über die Anstellung von Lehrpersonen (GAL).
- Der Unterricht findet in den Räumlichkeiten der verschiedenen Schulstandorte statt. Die Gemeinden sind verpflichtet, für den Unterricht geeignete Räumlichkeiten kostenlos zur Verfügung zu stellen.
- Der Instrumentalunterricht findet am Wohnort der Schüler:innen statt. Wo diese Lösung nicht sinnvoll ist, kann der Unterricht auch am Schulort durchgeführt werden.
- Die Betriebskosten der neuen Musikschule (Personalkosten inkl. Sozialleistungen sowie Verwaltungskosten) sollen im Verhältnis der Schüler:innen auf die Vertragsgemeinden aufgeteilt werden.
- Finanziert wird die Musikschule über Beiträge der Erziehungsberechtigten, Beiträge des Kantons (ab 6. Klasse bis Ende Sekundarstufe I) sowie Beiträge der Gemeinde. Die Beiträge der Erziehungsberechtigten haben einen Deckungsbeitrag von mind. 50 % der Nettobetriebskosten (Betriebskosten abzüglich Rückerstattungen sowie Kostenübernahme der Einwohnergemeinde) zu erreichen. Die Beiträge der Erziehungsberechtigten werden durch die Musikschulkommission festgelegt und sind in beiden Vertragsgemeinden gleich hoch.
- Auf Antrag an den Gemeinderat der Wohnsitzgemeinde kann der Beitrag der Erziehungsberechtigten reduziert oder erlassen werden. Die Höhe der Beitragsreduktion richtet sich nach dem steuerbaren Einkommen der Erziehungsberechtigten.

Das Musikschulreglement regelt die organisatorischen Bestimmungen der Musikschule und des Instrumentalunterrichts und wird von der Musikschulkommission verabschiedet. Das aktuelle Mu-

sikschulreglement wurde von der Arbeitsgruppe erarbeitet und soll ebenfalls per 1. August 2024 in Kraft treten.

## **Personal**

Im neuen Gemeindevertrag ist vorgesehen, dass die Musikschulleitung und alle Instrumentallehrpersonen bei der Gemeinde Kölliken angestellt werden. Die Anstellungen der Blockflötenlehrperson sowie das Teilpensum des Musikschulleiters, die aktuell über die Gemeinde Muhen laufen, wären daher neu durch die Gemeinde Kölliken zu übernehmen.

Das bisherige Pensum der durch die Gemeinden Kölliken und Muhen zu finanzierenden Musikschulktionen und -leitung betragen rund 500 Stellenprozente. Die erforderlichen Mittel wurden im jeweiligen Budget eingestellt. Neu ist das erforderliche Pensum im Stellenplafonds der Gemeinde Kölliken abzubilden.

Unter Berücksichtigung eines gewissen Spielraums zur Erhöhung des Pensums aufgrund zusätzlicher Musikschulanmeldungen, beantragt die Gemeinde Kölliken einen Stellenplafonds von 600 Stellenprozente für die Musikschule Kölliken-Muhen.

## **Finanzielle Auswirkungen**

### Ausweitung des Fächerangebots in der 1. Klasse

Neu soll das gesamte Fächerangebot der Musikschule Kölliken-Muhen für alle Schüler:innen ab der ersten Klasse angeboten werden (bisher nur Blockflötenunterricht). Es wird angenommen, dass dabei rund 70 % der angemeldeten Schüler:innen ein anderes Instrument als Blockflöte wählen und dass sich die Zahl der Anmeldungen ab der ersten Klasse generell etwas erhöht. Aufgrund dieser Erweiterung des Fächerangebotes ist mit einem Mehraufwand von 53'000 Franken sowie einem Mehrertrag (durch die Beiträge Erziehungsberechtigten) von rund 29'000 Franken für die Musikschule zu rechnen.

### Verwaltungsaufwand

Der Aufwand der Schulverwaltung sowie der Abteilung Finanzen der Gemeinde Kölliken für die administrative Verwaltung sowie die Rechnungsführung der Musikschule wurden bisher nicht separat ausgewiesen, sondern waren bei den generellen Aufwendungen der Schulverwaltung sowie der Abteilung Finanzen aufgeführt. Diese Positionen waren daher nicht im Budget der Musikschule ersichtlich.

Im Zuge der Neuorganisation der Musikschule Kölliken-Muhen wurden die Aufwendungen separat berechnet und dem Budget der Musikschule zugewiesen. Die Kosten belaufen sich auf 42'500 Franken für die administrativen Aufwendungen der Schulverwaltung sowie 900 Franken für die Rechnungsführung durch die Abteilung Finanzen. Sie werden neu dem Budget der Musikschule belastet und entlasten die bisherigen Budgetpositionen der Gemeinde Kölliken.

### Reduktion der Beiträge der Erziehungsberechtigten

Auf Antrag an den Gemeinderat der Wohnsitzgemeinde kann der Beitrag der Erziehungsberechtigten reduziert oder erlassen werden. Die Höhe der Beitragsreduktion richtet sich nach dem steuerbaren Einkommen der Erziehungsberechtigten. Für das Verfahren und Tarifabstufung verweisen die beiden Gemeinden auf die geltenden Bestimmungen der Kinderbetreuungsreglemente. Die Differenzbeträge der Beiträge der Erziehungsberechtigten gegenüber dem reduzierten Beitrag gehen zu Lasten der Wohnsitzgemeinden.

Da die Kosten von beiden Wohnsitzgemeinden separat getragen werden, werden sie nicht im Budget der Musikschule Kölliken-Muhen aufgeführt.

### Verrechnung zwischen den Gemeinden

Bisher wurde der Einfachheit halber der Gemeinde Muhen als Gemeindebeitrag der Betrag für Erziehungsberechtigte in Rechnung gestellt. Eine effektive Aufschlüsselung der Betriebskosten wurde nicht vorgenommen. Neu sollen die jährlichen Betriebskosten auf die Anzahl Instrumentallektionen der Schüler:innen pro Wohnsitzgemeinde aufgeteilt und der Gemeinde Muhen in Rechnung gestellt werden.

**Betriebskosten 2022**

	Rechnung 2022			Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
Musikschule	545'238.50	321'236.55	Musikschule exkl. Anschaffung	268'346.25	105'202.05
<b>Nettoaufwand</b>		<b>224'001.95</b>	<b>Nettoaufwand</b>		<b>163'144.20</b>

**Betriebskosten gemäss neuem Gemeindevertrag**

	Rechnung 2022			Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
Musikschule	663'303.20	403'217.25	Musikschule exkl. Anschaffung	260'359.20	111'402.05
<b>Nettoaufwand</b>		<b>260'085.95</b>	<b>Nettoaufwand</b>		<b>148'957.15</b>

Basierend auf der Kostenrechnung 2022 ist für die Musikschule Kölliken-Muhen jährlich von einem finanziellen Mehraufwand von 36'000 Franken für die Gemeinde Kölliken und einem Minderaufwand von 14'000 Franken für die Gemeinde Muhen auszugehen. Der Mehraufwand der Gemeinde Kölliken steht in direktem Zusammenhang mit der Ausweitung des Angebots auf die erste Klasse. Hinzu kommt die durch die Wohnsitzgemeinden getragene Unterstützung gegenüber den Erziehungsberechtigten (Reduktion der Beiträge der Erziehungsberechtigten).

**ANTRAG**

Der Gemeindevertrag zwischen den Einwohnergemeinden Kölliken und Muhen über die Führung der Musikschule Kölliken-Muhen sowie den für den Betrieb notwendigen Stellenplafonds von 600 % sei zu genehmigen.

**5. Genehmigung Personalreglement****Ausgangslage**

Das heutige Dienst- und Besoldungsreglement der Gemeinde Kölliken wurde von der Gemeindeversammlung am 24. November 2000 genehmigt. Es ist somit 23 Jahre alt. Änderungen in dieser Zeit haben sich im Wesentlichen auf den Stellenplan beschränkt. Die Entwicklungen auf dem Arbeitsmarkt, in der Gesellschaft sowie in der Arbeitswelt haben zu einer Revision geführt, welche in Zusammenarbeit mit der BDO erarbeitet wurde.

**Zielsetzungen der Revision**

Das Reglement ist die arbeitsrechtliche Grundlage, welche die Anstellungsverhältnisse zwischen der Einwohnergemeinde und den Mitarbeitenden regelt. Die Revision verfolgte unter anderem folgende Ziele:

- Steigerung der Attraktivität als Arbeitgeberin
- Anpassungen an die Entwicklungen im Personalrecht
- Abkehr von der Leistungsorientierung hin zu einem erfahrungs- und funktionsbezogenen Lohnsystem
- Berücksichtigung der heutigen Arbeitsformen
- Aufgliederung in Reglement und Verordnung
- Abbildung des Organigramms in der Besoldungsskala

## **Grundlagen und wesentliche Änderungen**

Die BDO verfügt über eine grosse Erfahrung im Bereich der Löhne und Anstellungsregelungen für Gemeinden. Das neue Personalreglement basiert auf einem Vorschlag der BDO. Die Besoldungsskala basiert auf Vergleichswerten sowie einer Überprüfung der aktuellen Löhne der Gemeinde Kölliken. Wichtige Neuerungen sind:

- Änderung der Probezeitregelung
- Schutz der Persönlichkeit der Mitarbeitenden (Mobbing, Belästigung, etc.)
- Rechtsschutz und -beistand für Mitarbeitende / Haftungsfragen Gemeinde / Personal
- Arbeitszeitregelungen
- Erhöhung des minimalen Ferienanspruchs auf 5 Wochen
- Lohnsystem / Lohnnebenleistungen (Kostenersatz, Dienstaltersgeschenke)
- Mutter- und Vaterschaftsurlaub

## **Finanzielles**

Der Besoldungsvergleich der BDO zeigt, dass vereinzelt Anpassungen erforderlich sind. Generell wurden die bisherigen Lohnuntergrenzen entsprechend der Marktlage deutlich angehoben. Die Besoldungsentwicklung innerhalb eines Lohnbandes liegt durchgehend bei rund 60 %. Teuerungsbereinigt wurde die Gesamtlohnspanne real nur bescheiden angehoben. Für einzelne Mitarbeitende ergeben sich, je nach Stellung im Organigramm, neu höher bezahlte Funktionen. Dies und die Berücksichtigung der Besitzstandsgarantie führt zu höheren Personalaufwendungen. Die konkrete Überführung der bestehenden Anstellungsverhältnisse ins neue Personalreglement nimmt der Gemeinderat nach der Gemeindeversammlung vor. Die eigentlichen Umstellungskosten liegen ohne Sozialleistungen um 70'000 Franken/Jahr. Durch strukturelle Änderungen und Funktionsanpassungen sind weitere Kosten von rund 40'000 Franken/Jahr zu erwarten. Im Budget 2024 sind die entsprechenden Aufwendungen berücksichtigt.

## **Einbezug des Personals**

Zur Überarbeitung des Personalreglements wurde eine Arbeitsgruppe mit Vertretungen aus den verschiedenen Bereichen und Diensten gebildet. Ebenso fand eine Vernehmlassung beim Personal statt. Erfreulicherweise haben fast alle Mitarbeitenden daran teilgenommen. Der Gemeinderat hat die Eingaben geprüft und seine Haltung dazu kommuniziert. Verschiedene Hinweise konnten berücksichtigt werden.

## **Erwartungen**

Der Gemeinderat erwartet, dass mit dem Personalreglement ein neuzeitlicher Anstellungsrahmen geschaffen wird und gutes Personal gefunden und gehalten werden kann. Weiter besteht die Hoffnung, dass die Häufigkeit von Überbrückungen von Personalvakanz durch externe Dienstleister reduziert werden kann.

## **Informationsanlass**

Das Personalreglement wurde am 6. November 2023 an einem öffentlichen Informationsanlass im Detail vorgestellt. Das Reglement ist unter [www.koelliken.ch](http://www.koelliken.ch) abrufbereit.

## **ANTRAG**

Das Personalreglement sei zu genehmigen.

## **6. Budget 2024 und Steuerfuss.**

Gliederung:

1. Ergebnis
2. Allgemeine Erläuterungen (Löhne, Abschreibungen, Steuerertrag)
3. Investitionstätigkeit mit Selbstfinanzierung und Kreditkontrolle
4. Kennzahlen

5. Erläuterungen pro Abteilung der Erfolgsrechnung
6. Spezialfinanzierungen (Ergebnisse und Kreditkontrolle)

## 1. Ergebnis

Das Budget 2024 rechnet mit einem Verlust von 1'603'063 Franken. Der Umsatz liegt mit 22'341'613 Franken um 256'673 Franken über dem Wert des Budgets 2023. Dies ist massgeblich darauf zurückzuführen, dass die Strompreise auch für die Gemeinde Mehrkosten verursachen. Der Steuereffuss bleibt unverändert bei 114 %. Aufgrund der vorhandenen Reserven kann der budgetierte Verlust abgedeckt werden.

Da mit dem Budget 2024 wiederum ein hoher Verlust prognostiziert wird und in den folgenden Jahren weiterhin grössere Investitionen anstehen sowie in einigen Bereichen weiteres Kostenwachstum zu beobachten ist, ist sich der Gemeinderat der Wichtigkeit seiner Finanzstrategie bewusst. Aufgrund der vorhandenen Bilanzüberschüsse zur Deckung von Verlusten hat sich der Gemeinderat aber bewusst dagegen entschieden, eine Steuereffusserhöhung vorzunehmen. Deshalb bleibt der Steuereffuss für das Jahr 2024 unverändert bei 114%.

Die dreistufige Erfolgsrechnung gibt Auskunft, wie sich die Aufwendungen und Erträge zusammensetzen bzw. entwickeln:

Einwohnergemeinde	Budget 2023	Budget 2024
Personalaufwand	Fr. 3'920'755	Fr. 4'334'620
Sach- und Betriebsaufwand	Fr. 4'512'590	Fr. 3'747'553
Abschreibungen	Fr. 1'076'620	Fr. 1'297'160
Transferaufwand und Einlagen	Fr. 9'686'105	Fr. 9'750'290
Betrieblicher Ertrag ohne Steuerertrag	Fr. - 5'915'235	Fr. - 5'067'370
Steuerertrag	Fr. - 11'655'500	Fr. - 12'330'500
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>Fr. - 1'625'335</b>	<b>Fr. - 1'731'753</b>
Ergebnis aus Finanzierung	Fr. + 211'065	Fr. + 128'690
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>Fr. - 1'414'270</b>	<b>Fr. - 1'603'063</b>
Ausserordentliches Ergebnis	Fr. 0	Fr. 0
<b>Gesamtergebnis (Verlust)</b>	<b>Fr. - 1'414'270</b>	<b>Fr. - 1'603'063</b>

### Finanzausgleich

Auf Basis der Jahre 2020, 2021 und 2022 erhält die Gemeinde Kölliken folgende Beiträge:

Zusammenzug Finanzausgleich 2024	Betrag
Steuerkraftausgleich	Fr. 865'500
Mindestausstattung	Fr. 0
Bildungslastenausgleich	Fr. 162'500
Soziallastenausgleich	Fr. 224'000
Räumlich-struktureller Lastenausgleich	Fr. 0
<b>Total Finanzausgleich 2024</b>	<b>Fr. 1'252'000</b>

Gegenüber dem Beitrag 2023 bleiben die Beitragszahlungen an die Gemeinde unverändert.

## 2. Allgemeine Erläuterungen (Löhne, Abschreibungen, Steuerertrag)

### Löhne

Grundlage für die budgetierten Lohnsummen bilden das zu genehmigende neue Personalreglement sowie der genehmigte Stellenplafonds bzw. der voraussichtliche Stellenplan 2024. Der Gemeinderat beschliesst die definitive Teuerungszulage im Rahmen des Personalreglements per Ende Jahr.

### Abschreibungen

Die Abschreibungen werden nach Kategorien aufgrund der Nutzungsdauer berechnet und betragen zwischen 3 und 50 Jahren. Die Investitionen werden ab dem Jahr nach der Fertigstellung abgeschrieben. Für das Budget 2024 ergeben sich mutmasslich folgende neuen Abschreibungen:

Investition (ohne Spezialfinanzierungen)	Anzahl Jahre	Jährlicher Betrag
Personenverkehrsfahrzeug Feuerwehr	15 Jahre	Fr. 4'560
Schulinformatik	3 Jahre	Fr. 167'512
Schulmobiliar Primarschule	10 Jahre	Fr. 55'000
Notausgabe Statik Museum	35 Jahre	Fr. 7'000
Traktor Bauamt	10 Jahre	Fr. 13'800
<b>Total neue Abschreibungen</b>		<b>Fr. 247'872</b>

Die Abschreibungen ohne Spezialfinanzierungen betragen 2024 rund 1'340'975 Franken (2023: 1'120'423 Franken).

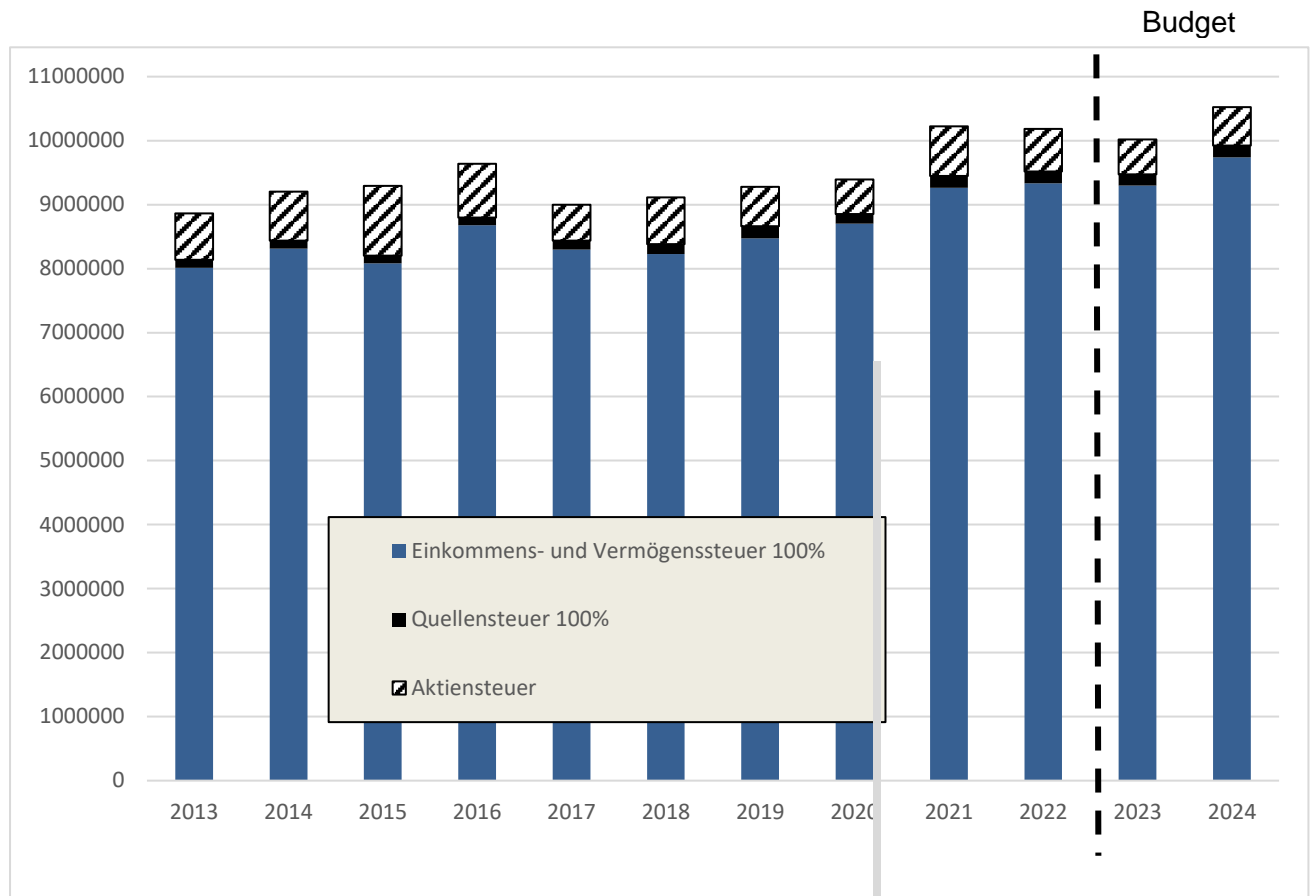
### Steuerertrag

Das Budget basiert auf einem unveränderten Steuerfuss von 114 %. Die ordentlichen Einkommens- und Vermögenssteuern wurden auf Basis der Rechnung 2022 berechnet.

Für die Budgetierung der Steuererträge des Jahres 2024 wurde die Empfehlung des kantonalen Steueramtes sowie das Bevölkerungswachstum berücksichtigt. Das kantonale Steueramt geht in seiner Prognose davon aus, dass der Teuerungsausgleich sowie der Mangel an Fachkräften im Jahr 2024 vielerorts für höhere Löhne und somit steigende Steuererträge sorgen wird. Dies trotz unsicheren Konjunkturaussichten. Gedämpft wird das Steuerwachstum durch den im Jahr 2024 voraussichtlich notwendigen Ausgleich der kalten Progression auf dem Steuertarif und den steuerlichen Abzügen. Zusammenfassend kann gegenüber dem Jahr 2023 mit steigenden Steuereinnahmen gerechnet werden.

Steuerart	Rechnung 2022 114 %	Budget 2023 114 %	Budget 2024 114 %
Ordentliche Steuern	Fr. 10'635'455	Fr. 10'595'500	Fr. 11'095'500
Quellensteuern	Fr. 212'726	Fr. 200'000	Fr. 210'000
Aktiensteuern	Fr. 663'480	Fr. 545'000	Fr. 605'000
Sondersteuern	Fr. 618'733	Fr. 315'000	Fr. 420'000
<b>Total</b>	Fr. 12'130'394	Fr. 11'655'500	Fr. 12'330'500





### 3. Investitionstätigkeit mit Selbstfinanzierung und Kreditkontrolle

Einwohnergemeinde	Budget 2024
geplante Investitionsausgaben	Fr. 5'436'200
geplante Investitionseinnahmen	Fr. - 310'900
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>Fr. 5'125'300</b>
Selbstfinanzierung	Fr. - 260'048
Selbstfinanzierungsgrad	- 5.07 %
<b>Finanzierungsergebnis (Fehlbetrag =&gt; Abnahme Nettovermögen)</b>	<b>Fr. - 5'385'348</b>

#### Investitionsausgaben 2024 / Kreditkontrolle Einwohnergemeinde (Beträge in Franken)

Projekt	Kredit	bis 2023	2024	Ab 2025
Sanierung Fassade, Dach und Schliess-System Gemeindehaus	609'000	24'000	<b>585'000</b>	0
Förderbeitrag Bund Photovoltaikanlage Gemeindehaus	-18'800	0	<b>-18'800</b>	0
Vordach Gemeindehaus*	70'000	0	<b>70'000</b>	0
Heizungsersatz Werkhof	282'000	0	<b>282'000</b>	0
Förderbeitrag Heizungsersatz Werkhof	-20'400	0	<b>-20'400</b>	0
Umrüstung Beleuchtung LED Werkhof*	93'000	0	93'000	0

Förderbeitrag Umrüstung Beleuchtung LED Werkhof*	-18'600	0	-18'600	0
Mehrzweckfahrzeug Feuerwehr*	78'900	30'900	<b>48'000</b>	0
Beitrag AGV an Mehrzweckfahrzeug*	-41'000	0	<b>-41'000</b>	0
Aussenbeleuchtung Sportplatz Doppeltturnhalle	258'000	0	<b>158'000</b>	100'000
Beiträge Swisslos-Sportfonds Aussenbeleuchtung Sportplatz Doppeltturnhalle	-46'700	0	<b>0</b>	-46'700
Erweiterung Schulhaus Farbweg	12.8 Mio.	0	<b>3 Mio.</b>	9.8 Mio.
Ersatz Ölheizung Doppelkindergärten*	91'000	0	<b>91'000</b>	0
Förderbeitrag Ersatz Ölheizung Doppelkindergärten*	-5'500	0	<b>-5'500</b>	0
Schulmobiliar Primarschule	550'000	550'000	<b>0</b>	0
Projektierungskredit Schulraumplanung	392'000	392'000	<b>0</b>	0
Planungskredit Umnutzung und Sanierung bestehender Schulraum	185'500	0	<b>185'500</b>	0
Projektierung Erweiterung Doppeltturnhalle	105'000	105'000	<b>0</b>	0
Ersatz Platzbeleuchtung Walke*	103'000	0	<b>103'000</b>	0
Förderbeitrag Ersatz Platzbeleuchtung Walke*	-20'600	0	<b>-20'600</b>	0
Sanierung Schwimmbad Becken, Spielplatz, Mobiliar und Garderoben	303'900	303'900	<b>0</b>	0
Beiträge Swisslos-Sportfonds Sanierung Schwimmbad	-40'500	-40'500	<b>0</b>	0
Beitrag Gemeinde Muhen Sanierung Schwimmbad	-32'000	0	<b>-32'000</b>	0
Kantonsstrasse. Beitrag Projekt Scheidgasse-Ghürststrasse	160'000	140'656	<b>0</b>	0
Sanierung K235, Anteil Strasse	1'848'000	1'848'000	<b>0</b>	0
Sanierung K235, Beleuchtung	110'000	110'000	<b>0</b>	0
Sanierung K319, Anteil Strasse	1'350'000	30'000	<b>100'000</b>	1'220'000
Sanierung Scheidgasse, Deckbelag	534'000	473'300	<b>60'700</b>	0
Projektierung Sanierung Ghürststrasse	65'000	78'016	<b>0</b>	0
Sanierung Ghürststrasse	1'026'500	1'026'500	<b>0</b>	0
Sanierung Ghürststrasse, Bach	140'500	12'422	<b>0</b>	0
Ersatz Brücke Mattenweg*	180'000	0	<b>180'000</b>	0
Ersatz Kehrsaugmaschine	250'000	0	<b>250'000</b>	0
Vorprojekt Hochwasserschutz Köllikerbach	193'000	63'000	<b>130'000</b>	0

Revision Kommunale Raumplanung	500'000	100'000	<b>100'000</b>	300'000
--------------------------------	---------	---------	----------------	---------

\*Budgetkredit (kein Verpflichtungskredit, da unter 246'000 Franken und Ausführung innerhalb eines Jahres).

#### 4. Kennzahlen

<b>Selbstfinanzierungsanteil 2024</b>	- <b>1.45 %</b> (2023: - 1.62 %)
Selbstfinanzierung in Prozent vom operativen Ertrag	
<p>Zeigt, welcher Anteil des laufenden Ertrags zur Finanzierung der Investitionen oder zum Abbau von Schulden aufgewendet werden kann (finanzielle Leistungsfähigkeit). Ein Selbstfinanzierungsanteil von über 20 % weist auf ein hohes Investitions-/Amortisationspotenzial hin. Der Anteil sollte nicht unter 15 % betragen.</p> <p>&gt; 20 %                      gut 10 % - 20 %                mittel <b>&lt; 10 %                      schlecht</b></p>	

<b>Selbstfinanzierungsgrad 2024</b>	- <b>5.07 %</b> (2023: - 11.19 %)
Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen	
<p>Zeigt, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Ein Selbstfinanzierungsgrad von über 100 % weist auf eine hohe Eigenfinanzierung hin. Der Anteil sollte nicht unter 50 % betragen. Jährliche Schwankungen beim Selbstfinanzierungsgrad sind nicht ungewöhnlich, langfristig sollte ein Selbstfinanzierungsgrad von 100% angestrebt werden.</p> <p>&gt; 100 %                      Rückgang der Schulden oder Erhöhung Nettovermögen 80% – 100%                Normalfall <b>&lt; 50 %                      zu tief / hohe Zunahme der Schulden</b></p>	

<b>Nettoschuld I pro Einwohner (mutmasslich per Ende 2024)</b>	<b>Nettovermögen Fr. 437</b> (31.12.2022, Fr. 2'136.34)
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	
<p>Eine Pro-Kopf-Verschuldung bis 2'500 Franken kann als tragbar eingestuft werden. Bei der Beurteilung ist ergänzend die finanzielle Leistungsfähigkeit massgebend (Selbstfinanzierungsanteil berücksichtigen).</p> <p><b>&lt; 0                              Nettovermögen</b> 0 – 1'000                      geringe Verschuldung 1'001 – 2'500                mittlere Verschuldung 2'501 – 5'000                hohe Verschuldung &gt; 5'000                        sehr hohe Verschuldung</p>	

<b>Nettoverschuldungsquotient 2024</b>	- <b>15.73 %</b> (2023: - 25.19%)
Nettoschuld in Prozent vom Fiskalertrag/ Finanzausgleich	
<p>Zeigt, welcher Anteil vom Fiskalertrag/Finanzausgleich, bzw. wie viele Jahreseinheiten erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen. Ein Nettoverschuldungsquotient von unter 50 % weist auf eine kurze Bindungsdauer hin. Der Quotient sollte nicht über 150 % betragen.</p> <p><b>&lt; 100 %                      gut</b> 100 % - 150 %              genügend &gt; 150 %                      schlecht</p>	

<b>Zinsbelastungsanteil 2024</b>	<b>0.51 %</b> (2023: 0.13 %)
Nettozinsaufwand in Prozent vom laufenden Ertrag	
Zeigt, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer dieser Wert ist, desto grösser der Handlungsspielraum. Der Anteil sollte nicht über 6 % betragen.	
< 0 %	Zinsertrag
<b>0 % - 4 %</b>	<b>gut</b>
4 % - 9 %	genügend
> 9 %	schlecht

<b>Kapitaldienstanteil 2024</b>	<b>8.01 %</b> (2023: 6.34 %)
Nettozinsaufwand + Abschreibungen in Prozent vom laufenden Ertrag	
Zeigt, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (Kapitaldienst) belastet ist. Der Anteil sollte nicht über 10 % betragen.	
< 5 %	geringe Belastung
<b>5 % - 15 %</b>	<b>tragbare Belastung</b>
> 15 %	hohe Belastung

## 5. Erläuterungen pro Abteilung der Erfolgsrechnung

<b>0 Allgemeine Verwaltung</b>	<b>Aufwand</b>		<b>Ertrag</b>	
Budget 2024	Fr.	2'854'400	Fr.	504'000
Budget 2023	Fr.	2'887'395	Fr.	456'450
Rechnung 2022	Fr.	2'408'414	Fr.	487'173
Rechnung 2021	Fr.	2'218'758	Fr.	469'139

- Im Zusammenhang mit der Ersatzwahl im Gemeinderat sowie im Sinne einer Attraktivitätssteigerung des Amtes wurde die Thematik der BVG-Versicherung der Gemeinderatshonorare geprüft. Neu sollen ab 2024 alle Gemeinderatsmitglieder die Möglichkeit erhalten, ihr Honorar bei der Pensionskasse versichern zu lassen. Für die neuen, jährlich wiederkehrenden Kosten, sind im Budget 2024 17'200 Franken berücksichtigt.
- Für die Erarbeitung eines Kommunikationzeptes wurden im Budget 2023 7'500 Franken eingestellt. Da dieses voraussichtlich nicht mehr im Jahr 2023 erstellt werden kann, wurde dieser Betrag erneut für das Budget 2024 berücksichtigt.
- Der von der Gemeindeversammlung bewilligte Stellenplan der Verwaltung ist eingehalten. Im Budget 2024 ist eine Aufstockung der Pensen im Bereich Planung und Infrastruktur berücksichtigt. Im Gegenzug wurden deutlich geringere Ausgaben für externe Honorare budgetiert.
- Im Bereich Informatik der Verwaltung steht ein turnusgemässer Teilersatz einiger Arbeitsstationen für rund 20'000 Franken an.
- Beim Gemeindehaus sollen abschliessbare Veloboxen installiert werden. Hierfür ist mit Kosten von 25'000 Franken zu rechnen.
- Die Kundenzone der Einwohnerkontrolle soll für rund 35'000 Franken umgestaltet werden.
- Für die Planung der Innensanierung Villa Clara wurden im Budget 2024 20'000 Franken für die externe Beratung und Begleitung eingestellt.
- Beim Spielplatz Villa Clara soll die Rutschbahn ersetzt werden. Im Sinne eines Jubiläumsgeschenks zum 30-jährigen Bestehen des Elternverein Rägeboge übernehmen Einwohner (6'700 Franken) - und Ortsbürgergemeinde (1'500 Franken) die Kosten hierfür.

<b>1 Öffentliche Ordnung</b>	<b>Aufwand</b>		<b>Ertrag</b>	
Budget 2024	Fr.	922'910	Fr.	272'500
Budget 2023	Fr.	1'701'245	Fr.	1'047'175
Rechnung 2022	Fr.	832'557	Fr.	337'670
Rechnung 2021	Fr.	821'605	Fr.	284'453

- Der Beitrag an die Regionalpolizei erhöht sich im Vergleich zum Budget 2023 um 8'450 Franken.
- Im Bereich der Einwohnerkontrolle ist eine Pensenerhöhung von 30 % ab Frühling 2024 budgetiert.
- Das Budget der Feuerwehr liegt rund 22'000 Franken unter dem Budget 2023.
- Der Beitrag an den Zivilschutz Region Suhrental und Uerkental beträgt 16.90 Franken pro Einwohner (2023 16.34 Franken). Der Beitrag pro Einwohner an das Regionale Führungsorgan beträgt 2.62 Franken (2023 3.09 Franken).

<b>2 Bildung</b>	<b>Aufwand</b>		<b>Ertrag</b>	
Budget 2024	Fr.	7'253'558	Fr.	1'200'600
Budget 2023	Fr.	6'730'475	Fr.	1'167'490
Rechnung 2022	Fr.	6'460'124	Fr.	1'208'079
Rechnung 2021	Fr.	6'204'772	Fr.	1'077'000

- Für das Budget 2024 wurde mit einer Gesamtschülerzahl von 737 Schülern gerechnet (2023 => 698). 5 Schüler aus Kölliken besuchen die Oberstufe in Muhen (2023 => 3) und keine Schüler aus Kölliken besucht die Oberstufe in Safenwil (2023 => 1).
- Der Anteil an auswärtigen Schülern in Kölliken beträgt 104 Schüler (2023 => 107).
- Der Anteil an die Besoldung der Lehrpersonen beträgt 2'621'880 Franken. Dies entspricht einer Zunahme von 89'280 Franken gegenüber dem Budget 2023.
- Die Auswirkungen der geplanten Zusammenarbeit der Musikschulen Kölliken und Muhen sowie der Ausweitung des Angebots auf die 1. Klasse sind im vorliegenden Budget ab Schuljahr 2024/2025 bzw. August 2024 berücksichtigt.
- Für das Jahr 2024 ist von Mietkosten von rund 85'000 Franken für das Schulprovisorium auszugehen.
- Die steigenden Stromkosten schlagen sich im gesamten Budget nieder. Alleine im Bereich der Schulliegenschaften führt dies zu erwarteten Mehrkosten von rund 78'000 Franken.
- Die einmaligen Ausgaben für den Unterhalt der Schulanlagen betragen 141'050 Franken und liegen somit rund 70'000 Franken über dem Vorjahreswert. Die grössten Positionen sind:
  - Ersatz diverser Schmutzschleusen, 15'400 Franken
  - Ersatz Einbauschränk Klassenzimmer Oberstufenschulhaus, 8'000 Franken
  - Reparatur Fassade Schulhaus Farbweg, 11'550 Franken
  - Ausbesserung und Instandstellung Tartanplätze, 8'000 Franken
  - Sanierung Abwasserleitung Doppelkindergarten, 22'000 Franken
  - Ersatz Markisen Unterstufenschulhaus (Sturmschaden), 43'250 Franken
- Für Schulgelder an Sonderschulen wurde der Budgetbetrag aufgrund der aktuellen Schülerzahlen auf 250'000 Franken reduziert (Budget 2023: 260'000 Franken).
- Die Beiträge an die Berufsschulen betragen voraussichtlich 485'000 Franken (2023: 470'000 Franken).

<b>3 Kultur, Sport, Freizeit</b>	<b>Aufwand</b>		<b>Ertrag</b>	
Budget 2024	Fr.	1'020'085	Fr.	268'720
Budget 2023	Fr.	926'820	Fr.	279'120
Rechnung 2022	Fr.	848'772	Fr.	310'005
Rechnung 2021	Fr.	741'472	Fr.	213'131

- Die einmaligen Ausgaben für den Unterhalt der Anlagen des Schwimmbades betragen 64'200 Franken. Die grössten Positionen sind:
  - Ersatz Jurakalksteine Insel Eingang, 10'300 Franken
  - Ersatz kranke Linde, 7'000 Franken
  - Sanierung Beckenboden, 16'350 Franken
  - Revision Pumpenmotor, 11'250 Franken
  - Ersatz Liegeroste, 11'400 Franken
- Für den Ersatz des Quad im Schwimmbad sind 18'550 Franken im Budget eingestellt.
- Aufgrund der steigenden Strompreise wird im Budget 2024 mit Mehrkosten von rund 88'000 Franken für den Schwimmbadbetrieb gerechnet.

<b>4 Gesundheit</b>	<b>Aufwand</b>		<b>Ertrag</b>	
Budget 2024	Fr.	913'780	Fr.	0
Budget 2023	Fr.	857'080	Fr.	0
Rechnung 2022	Fr.	781'554	Fr.	0
Rechnung 2021	Fr.	854'294	Fr.	0

- Im Bereich der Pflegefinanzierung ist aufgrund erhöhter Ansätze mit Mehrkosten von rund 25'000 Franken gegenüber dem Budget 2023 zu rechnen. Je nach Anzahl und Pflegestufe der betreuten Personen können die Kosten jährlich stark variieren.
- Für die Beteiligung am «GERA-Projekt Aarau» sind im Budget 2024 erstmals 10'000 Franken eingestellt.
- Der Pro-Kopf-Beitrag an die Spitex Suhrental PLUS wurde von 75 auf 79.50 Franken erhöht. Darin sind auch die Beiträge an Drittanbieter (Kinderspitex, Onkologie, etc.) enthalten.

<b>5 Soziale Sicherheit</b>	<b>Aufwand</b>		<b>Ertrag</b>	
Budget 2024	Fr.	4'757'210	Fr.	1'315'950
Budget 2023	Fr.	4'829'425	Fr.	1'396'600
Rechnung 2022	Fr.	4'143'956	Fr.	1'348'611
Rechnung 2021	Fr.	4'710'296	Fr.	1'459'067

- Alimentenbevorschussung, Elternschaftsbeihilfe und materielle Hilfe wurden gemäss der Rechnung 2022 sowie einer Hochrechnung 2023 budgetiert. Die Ausgaben im Bereich der materiellen Hilfe wurden für das Jahr 2024 tiefer budgetiert als für das Jahr 2023.
- Aufgrund der Situation in der Ukraine haben sich die Ausgaben im Bereich des Asylwesens erhöht. Wann immer möglich wird angestrebt, die Kosten im Rahmen der rückforderbaren Pauschalbeiträge des Kantons zu halten, sodass die Nettobelastung der Gemeinde Kölliken so gering wie möglich bleibt.
- Die Beiträge an die familienergänzende Kinderbetreuung wurden aufgrund der Tarifierpassungen per 2024 neu mit 57'000 Franken budgetiert (2023: 40'000).
- Es soll ein Konzept für Tagesstrukturen erarbeitet werden. Die Ausgaben hierfür im Jahr 2024 wurden mit 7'500 Franken budgetiert.
- Seit 2018 müssen die Gemeinden die nicht bezahlten Krankenkassenprämien übernehmen. Zuvor hat der Kanton diese Kosten bezahlt. Ergibt sich nach einer Betreuung der obligatorischen Krankenkassenprämien ein Verlustschein, hat die Gemeinde davon 85 % zu übernehmen. Für die Gemeinde Kölliken werden sich diese Kosten auf geschätzte 145'000 Franken (2023: 140'000 Franken) belaufen.

- Der Beitrag an den Kanton für Sonderschulung, Heime und Werkstätten beträgt für 2024 1'222'900 Franken (+ 68'970 Franken).
- Der Beitrag an den Regionalen Sozialdienst beträgt 673'850 Franken (Budget 2023: 691'400 Franken). Die Berechnung erfolgte aufgrund der Fallzahlen per 31. Dezember 2022. Verändern sich diese, fällt auch der Gemeindebeitrag höher oder tiefer aus.

<b>6 Verkehr</b>	<b>Aufwand</b>		<b>Ertrag</b>	
Budget 2024	Fr.	1'040'130	Fr.	22'500
Budget 2023	Fr.	890'750	Fr.	52'500
Rechnung 2022	Fr.	833'513	Fr.	53'181
Rechnung 2021	Fr.	881'526	Fr.	37'625

- Inkl. Winterdienst beträgt der Strassenunterhalt 234'180 Franken (2023: 179'900 Franken). Darin enthalten sind folgende einmalige Kosten:
  - Sanierungen an Strassenbelag, Randsteinabschlüssen, Einlaufschächten und Wassersteinen, 50'000 Franken
  - Verbreiterung Hofstrasse, 33'000 Franken
  - Sanierung Fussweg oberhalb Schulanlage, 14'000 Franken
  - Sanierung Fussweg Grossmatt-Risigasse, 16'000 Franken
  - Ersatz div. Holzmasten Strassenbeleuchtung, 24'000 Franken
- Für allgemeine Beratungen und Ingenieurleistungen sind 10'000 Franken eingeplant.
- Zudem sind 7'300 Franken für Robidogbehälter sowie 6'000 Franken für die Erneuerung von Signalisationstafeln im Budget eingestellt.

<b>7 Umweltschutz und Raumordnung</b>	<b>Aufwand</b>		<b>Ertrag</b>	
Budget 2024	Fr.	2'453'145	Fr.	2'250'890
Budget 2023	Fr.	2'403'965	Fr.	2'198'850
Rechnung 2022	Fr.	2'423'493	Fr.	2'227'118
Rechnung 2021	Fr.	2'350'279	Fr.	2'150'733

- Spezialfinanzierungen: Siehe eigene Erläuterungen pro Betrieb am Ende der Erläuterungen.
- Gemäss Jahresprogramm 2024 soll eine Broschüre betreffend Natur und Biodiversität im Siedlungsraum erstellt werden. Hierfür sind 2'000 Franken im Budget reserviert.
- Die Kommission Natur und Klima möchte im Jahr 2024 einen öffentlichen Flurgang organisieren. Hierfür ist voraussichtlich mit Ausgaben von rund 3'100 Franken zu rechnen.
- Das Budget des Friedhofs beläuft sich im Rahmen der Vorjahre.
- Es sind externe Beratungskosten von 10'000 Franken für die Raumplanung budgetiert.

<b>8 Volkswirtschaft</b>	<b>Aufwand</b>		<b>Ertrag</b>	
Budget 2024	Fr.	60'200	Fr.	260'950
Budget 2023	Fr.	27'500	Fr.	258'550
Rechnung 2022	Fr.	46'048	Fr.	257'318
Rechnung 2021	Fr.	10'094	Fr.	254'109

- 2024 sind Flurwegsaniierungen in der Höhe von 10'000 Franken geplant.
- Aufgrund des budgetierten Gewinns des Forstbetriebes Kölliken-Safenwil entfällt der Gemeindebeitrag an ein allfälliges Defizit Forst der Ortsbürgergemeinde gemäss Gemeindeversammlungssentscheid aus dem Jahr 1993.
- Die Ortstafeln an den Dorfeingängen sollen für 17'000 Franken erneuert werden.
- Die Konzessionsgebühr der EWK Energie AG wurde mit 235'000 Franken budgetiert. Die Abrechnung erfolgt nach den effektiven kWh.

<b>9 Finanzen und Steuern</b>	<b>Aufwand</b>		<b>Ertrag</b>	
Budget 2024	Fr.	1'066'165	Fr.	16'245'503
Budget 2023	Fr.	830'285	Fr.	15'228'205
Rechnung 2022	Fr.	2'573'850	Fr.	15'123'126
Rechnung 2021	Fr.	1'049'286	Fr.	13'897'127

- Der budgetierte Steuerertrag 2023 sollte voraussichtlich erreicht oder gar überschritten werden können. Aufgrund dessen sowie dem wiederum positiven Steuerabschluss 2022, dem Bevölkerungswachstum sowie den Empfehlungen des Kantonalen Steueramtes wurde der Steuerertrag 2024 gegenüber dem Budget 2023 um 675'000 Franken erhöht.
- Total betragen die Gutschriften Finanzausgleich und Aufgabenverschiebung 1'377'700 Franken (siehe auch allgemeine Erläuterungen).
- Der durchschnittliche Zinssatz für die langfristigen Schulden beträgt aktuell noch 0.62 %. Aufgrund des aktuellen Zinsumfelds muss davon ausgegangen werden, dass für neue Darlehen deutlich höhere Zinssätze in Kauf genommen werden müssen.
- Aufgrund der geplanten Investitionen wird 2024 eine Neuaufnahme von Darlehen unumgänglich sein.
- Für die Dividendenzahlung der EWK Energie AG wurde wiederum ein Betrag von 120'000 Franken angenommen.
- Für das Postgebäude ist kein ausserordentlicher Unterhalt geplant.
- Beim Haus zur Tanne soll die Ölheizung durch ein umweltfreundlicheres Modell ersetzt werden. Abzüglich des voraussichtlichen Förderbeitrags ist mit einmaligen Kosten von netto 120'600 Franken zu rechnen. Da die Umsetzung nicht wie geplant 2023 erfolgen kann, wurde der Ersatz für das Budget 2024 erneut berücksichtigt. Zudem stehen ein Zaunersatz (Fr. 6'000) sowie Gartenarbeiten (Fr. 20'000) an.
- Beim Bauamt ist eine Stellenerhöhung um 100% ab Frühling 2024 budgetiert. Ziel ist es, die neue Stelle mit einigen Aufgaben der Feuerwehr zu kombinieren.
- Das Abwasserpumpwerk am Mattenweg benötigt einen Notstromgenerator, damit die Fäkalienpumpen auch bei einem Stromausfall weiter betrieben werden können. Der bisherige Generator des Bauamtes kommt hierfür zum Einsatz. Daher benötigt das Bauamt Ersatz. Für den neuen Generator sowie mobile Dieseltanks sind im Budget 45'800 Franken berücksichtigt.
- Das Budget 2024 schliesst mit einem Verlust von 1'603'063 Franken ab.

## 6. Spezialfinanzierungen (Ergebnisse und Kreditkontrolle)

### Wasserversorgung

<b>Laufender Betrieb</b>	<b>Budget 2023</b>		<b>Budget 2024</b>	
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	Fr.	<b>101'465</b>	Fr.	<b>- 4'300</b>
Ergebnis aus Finanzierung	Fr.	- 16'300	Fr.	- 16'700
<b>Operatives Ergebnis</b>	Fr.	<b>85'165</b>	Fr.	<b>- 21'000</b>
Ausserordentliches Ergebnis	Fr.	0	Fr.	0
<b>Gesamtergebnis (+ Gewinn / - Verlust)</b>	Fr.	<b>85'165</b>	Fr.	<b>- 21'000</b>

- Für allgemeine Beratungen und Ingenieurleistungen sind 10'000 Franken eingeplant. Hinzu kommen voraussichtlich 46'500 Franken für Beratungen und Abklärungen betreffend Hochzone, Grundwasserpumpwerk Schwimmbad sowie Schutzzonenmassnahmen.
- Die geplante Hydrantenüberwachung verursacht Kosten von rund 19'000 Franken. Das gemeinsame Leitsystem mit der Wasserversorgung Safenwil benötigt ein Update. Die Gemeinde Kölliken beteiligt sich zur Hälfte bzw. mit 46'000 Franken an den Kosten.



<b>Investitionen</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2024</b>
Investitionsausgaben	Fr. 1'707'000	Fr. 50'000
Investitionseinnahmen	Fr. 120'000	Fr. 120'000
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>Fr. 1'587'000</b>	<b>Fr. - 70'000</b>
Selbstfinanzierung	Fr. 258'510	Fr. 180'460
<b>Finanzierungsergebnis (- Fehlbetrag / + Überschuss)</b>	<b>Fr. - 1'328'490</b>	<b>Fr. + 250'460</b>

Die Schuld gegenüber der Einwohnergemeinde reduziert sich aufgrund des Finanzierungsergebnisses um 250'460 Franken. Die Schuld wird per Ende 2024 mutmasslich rund 2.44 Millionen Franken betragen.

#### **Investitionsausgaben 2024 / Kreditkontrolle Wasserversorgung (Beträge in Franken)**

<b>Projekt</b>	<b>Kredit</b>	<b>bis 2023</b>	<b>2024</b>	<b>ab 2025</b>
Wasserleitungsersatz Brombach	1'735'000	1'735'000	0	0
Wasserleitungsersatz K319	355'000	15'000	50'000	290'000
Projekt Sanierung K235	20'000	18'248	0	0
Sanierung K235	1'176'000	1'176'000	0	0
Scheidgasse (Höhenweg-Kindergartenweg)	286'000	286'000	0	0
Sanierung Ghürststrasse	17'500	27'653	0	0
Sanierung Konsumweg	144'000	118'552	0	0
Anschlussgebühren			-120'000	

#### **Abwasserbeseitigung**

<b>Laufender Betrieb</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2024</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>Fr. 226'360</b>	<b>Fr. 218'665</b>
Ergebnis aus Finanzierung	Fr. + 14'400	Fr. + 16'200
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>Fr. 240'760</b>	<b>Fr. 234'865</b>
Ausserordentliches Ergebnis	Fr. 0	Fr. 0
<b>Gesamtergebnis (Gewinn)</b>	<b>Fr. 240'760</b>	<b>Fr. 234'865</b>

- Für allgemeine Beratungen und Ingenieurleistungen sind 15'000 Franken eingeplant.
- Der Beitrag an den Abwasserverband Region Kölliken beträgt 348'450 Franken.

<b>Investitionen</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2024</b>
Investitionsausgaben	Fr. 610'500	Fr. 279'000
Investitionseinnahmen	Fr. 250'000	Fr. 250'000
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>Fr. 360'500</b>	<b>Fr. 29'000</b>
Selbstfinanzierung	Fr. 365'360	Fr. 330'910
<b>Finanzierungsergebnis (Überschuss)</b>	<b>Fr. + 4'860</b>	<b>Fr. + 301'910</b>

Das Guthaben gegenüber der Einwohnergemeinde erhöht sich aufgrund des Finanzierungsüberschusses um 301'910 Franken. Das Guthaben wird per Ende 2024 mutmasslich rund 2.91 Millionen Franken betragen.

## Investitionsausgaben 2024 / Kreditkontrolle Abwasserbeseitigung (Beträge in Franken)

Projekt	Kredit	bis 2023	2024	ab 2025
Projekt Sanierung K235	35'000	40'433	0	0
Sanierung K235	1'700'000	1'700'000	0	0
Sanierung K319	970'000	25'000	50'000	895'000
Scheidgasse (Höhenweg-Kindergartenweg)	414'000	414'000	0	0
Sanierung Ghürststrasse	220'000	243'592	0	0
Sanierung Konsumweg	210'000	134'360	0	0
GEP 2	760'000	529'500	169'000	61'500
Beitrag an Bauprojekt ARA Verband	490'900	430'900	60'000	0
Anschlussgebühren			-250'000	

### Abfallwirtschaft

Laufender Betrieb	Budget 2023	Budget 2024
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	Fr. 10'750	Fr. 20'900
Ergebnis aus Finanzierung	Fr. +1'615	Fr. +2'000
<b>Operatives Ergebnis</b>	Fr. 12'365	Fr. 22'900
Ausserordentliches Ergebnis	Fr. 0	Fr. 0
<b>Gesamtergebnis (Gewinn)</b>	Fr. 12'365	Fr. 22'900

- Das Guthaben gegenüber der Einwohnergemeinde erhöht sich aufgrund des Gewinns voraussichtlich auf rund 340'625 Franken.

### ANTRAG

Das Budget 2024 der Einwohnergemeinde Kölliken mit einem Steuerfuss von 114 % sei zu genehmigen.

## 7. Verschiedenes.

### 7.1 Vorschlag Änderung Gemeindeordnung

Gemeindeammann Mario Schegner wird über den Stand der Bearbeitung des Vorschlags informieren.

## Ergebnis - Einwohnergemeinde Kölliken ohne Spezialfinanzierung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>				
<b>Betrieblicher Aufwand</b>				
30	Personalaufwand	4'334'620.00	3'920'755.00	3'676'377.45
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'747'553.00	4'512'590.00	3'135'117.41
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'297'160.00	1'076'620.00	1'038'606.30
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	2'000.00	2'000.00	130.00
36	Transferaufwand	9'748'290.00	9'684'105.00	8'785'775.52
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>19'129'623.00</b>	<b>19'196'070.00</b>	<b>16'636'006.68</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>				
40	Fiskalertrag	12'330'500.00	11'655'500.00	12'130'393.50
41	Regalien und Konzessionen	235'000.00	245'000.00	230'349.90
42	Entgelte	1'866'950.00	2'040'900.00	2'185'383.66
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	14'000.00
46	Transferertrag	2'965'420.00	3'629'335.00	2'942'746.15
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>17'397'870.00</b>	<b>17'570'735.00</b>	<b>17'502'873.21</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-1'731'753.00</b>	<b>-1'625'335.00</b>	<b>866'866.53</b>
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>				
34	Finanzaufwand	351'400.00	261'200.00	125'019.33
44	Finanzertrag	480'090.00	472'265.00	1'194'522.70
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>128'690.00</b>	<b>211'065.00</b>	<b>1'069'503.37</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-1'603'063.00</b>	<b>-1'414'270.00</b>	<b>1'936'369.90</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	<b>-1'603'063.00</b>	<b>-1'414'270.00</b>	<b>1'936'369.90</b>

Budget / 5.10.2023

Seite 1

## Ergebnis - Einwohnergemeinde Kölliken ohne Spezialfinanzierung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>				
<b>Investitionsausgaben</b>				
50	Sachanlagen	4'920'700.00	2'039'100.00	772'941.05
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	415'500.00	545'500.00	196'890.25
54	Darlehen	0.00	0.00	750'000.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	100'000.00	30'000.00	169'035.45
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>5'436'200.00</b>	<b>2'614'600.00</b>	<b>1'888'866.75</b>
<b>Investitionseinnahmen</b>				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	1'370.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	156'900.00	161'900.00	59'050.00
64	Rückzahlung von Darlehen	154'000.00	104'000.00	54'000.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>	<b>310'900.00</b>	<b>265'900.00</b>	<b>114'420.00</b>
	<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-5'125'300.00</b>	<b>-2'348'700.00</b>	<b>-1'774'446.75</b>
	Selbstfinanzierung	-260'048.00	-291'795.00	3'005'257.20
	<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>-5'385'348.00</b>	<b>-2'640'495.00</b>	<b>1'230'810.45</b>

Budget / 5.10.2023

Seite 2

**Ergebnis - Wasserwerk**

1.1.2024 - 31.12.2024

Gemeinde Kölliken

Einwohnergemeinde Kölliken

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>				
<b>Betrieblicher Aufwand</b>				
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	521'780.00	444'130.00	416'739.35
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	258'440.00	225'360.00	206'149.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	50'960.00	39'660.00	40'962.55
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>831'180.00</b>	<b>709'150.00</b>	<b>663'850.90</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	645'000.00	635'000.00	675'075.50
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	181'880.00	175'615.00	170'515.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>826'880.00</b>	<b>810'615.00</b>	<b>845'590.50</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-4'300.00</b>	<b>101'465.00</b>	<b>181'739.60</b>
34	Finanzaufwand	16'700.00	16'300.00	8'798.95
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>-16'700.00</b>	<b>-16'300.00</b>	<b>-8'798.95</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-21'000.00</b>	<b>85'165.00</b>	<b>172'940.65</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	<b>-21'000.00</b>	<b>85'165.00</b>	<b>172'940.65</b>

Budget / 5.10.2023

Seite 1

**Ergebnis - Wasserwerk**

1.1.2024 - 31.12.2024

Gemeinde Kölliken

Einwohnergemeinde Kölliken

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>				
<b>Investitionsausgaben</b>				
50	Sachanlagen	50'000.00	1'707'000.00	381'479.50
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>50'000.00</b>	<b>1'707'000.00</b>	<b>381'479.50</b>
<b>Investitionseinnahmen</b>				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	120'000.00	120'000.00	104'218.65
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>	<b>120'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>104'218.65</b>
	<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>70'000.00</b>	<b>-1'587'000.00</b>	<b>-277'260.85</b>
	Selbstfinanzierung	180'460.00	258'510.00	333'074.65
	<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>250'460.00</b>	<b>-1'328'490.00</b>	<b>55'813.80</b>
<b>BILANZ</b>				
	<b>Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.</b>	<b>-2'691'862.00</b>	<b>-2'627'221.00</b>	
	<b>Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.</b>	<b>-2'441'402.00</b>	<b>-3'955'711.00</b>	
	(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
	<b>Veränderung = Finanzierungsergebnis</b>	<b>250'460.00</b>	<b>-1'328'490.00</b>	

Budget / 5.10.2023

Seite 2

## Ergebnis - Abwasserbeseitigung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>				
<b>Betrieblicher Aufwand</b>				
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	119'200.00	111'000.00	83'265.90
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	173'555.00	183'860.00	173'553.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	524'740.00	511'700.00	470'068.25
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>817'495.00</b>	<b>806'560.00</b>	<b>726'887.15</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	855'160.00	870'160.00	851'708.70
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	181'000.00	162'760.00	152'759.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>1'036'160.00</b>	<b>1'032'920.00</b>	<b>1'004'467.70</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>218'665.00</b>	<b>226'360.00</b>	<b>277'580.55</b>
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>				
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	16'200.00	14'400.00	13'730.75
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>16'200.00</b>	<b>14'400.00</b>	<b>13'730.75</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>234'865.00</b>	<b>240'760.00</b>	<b>291'311.30</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	<b>234'865.00</b>	<b>240'760.00</b>	<b>291'311.30</b>

Budget / 5.10.2023

Seite 1

## Ergebnis - Abwasserbeseitigung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>				
<b>Investitionsausgaben</b>				
50	Sachanlagen	50'000.00	25'000.00	117'119.35
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	169'000.00	217'500.00	242'438.40
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	60'000.00	368'000.00	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>279'000.00</b>	<b>610'500.00</b>	<b>359'557.75</b>
<b>Investitionseinnahmen</b>				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	250'000.00	250'000.00	314'761.85
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>	<b>250'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>314'761.85</b>
	<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-29'000.00</b>	<b>-360'500.00</b>	<b>-44'795.90</b>
	Selbstfinanzierung	330'910.00	365'360.00	437'838.40
	<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>301'910.00</b>	<b>4'860.00</b>	<b>393'042.50</b>
<b>BILANZ</b>				
	<b>Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.</b>	<b>2'612'542.00</b>	<b>2'321'915.00</b>	
	<b>Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.</b> (+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)	<b>2'914'452.00</b>	<b>2'326'775.00</b>	
	<b>Veränderung = Finanzierungsergebnis</b>	<b>301'910.00</b>	<b>4'860.00</b>	

Budget / 5.10.2023

35

Seite 2

## Ergebnis - Abfallwirtschaft

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>				
<b>Betrieblicher Aufwand</b>				
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	269'600.00	279'500.00	275'943.80
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	51'000.00	41'250.00	42'560.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>320'600.00</b>	<b>320'750.00</b>	<b>318'503.80</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	341'500.00	331'500.00	360'974.40
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	0.00	0.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>341'500.00</b>	<b>331'500.00</b>	<b>360'974.40</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>20'900.00</b>	<b>10'750.00</b>	<b>42'470.60</b>
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	2'000.00	1'615.00	1'619.85
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>2'000.00</b>	<b>1'615.00</b>	<b>1'619.85</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>22'900.00</b>	<b>12'365.00</b>	<b>44'090.45</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	<b>22'900.00</b>	<b>12'365.00</b>	<b>44'090.45</b>

Budget / 5.10.2023

Seite 1

## Ergebnis - Abfallwirtschaft

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>				
<b>Investitionsausgaben</b>				
50	Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionseinnahmen</b>				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Selbstfinanzierung	22'900.00	12'365.00	44'090.45
	<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>22'900.00</b>	<b>12'365.00</b>	<b>44'090.45</b>
<b>BILANZ</b>				
	<b>Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.</b>	<b>317'725.00</b>	<b>260'015.00</b>	
	<b>Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.</b> (+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)	<b>340'625.00</b>	<b>272'380.00</b>	
	<b>Veränderung = Finanzierungsergebnis</b>	<b>22'900.00</b>	<b>12'365.00</b>	

Budget / 5.10.2023

36

Seite 2

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Zusammenzug	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>FUNKTIONALE GLIEDERUNG</b>	<b>22'341'613.00</b>	<b>22'341'613.00</b>	<b>22'084'940.00</b>	<b>22'084'940.00</b>	<b>21'352'281.16</b>	<b>21'352'281.16</b>
<b>00</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>2'854'400.00</b>	<b>504'000.00</b>	<b>2'887'395.00</b>	<b>456'450.00</b>	<b>2'408'414.15</b>	<b>487'173.05</b>
	Nettoergebnis		2'350'400.00		2'430'945.00		1'921'241.10
<b>1</b>	<b>ÖFF. ORDNUNG U. SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>922'910.00</b>	<b>272'500.00</b>	<b>1'701'245.00</b>	<b>1'047'175.00</b>	<b>832'557.10</b>	<b>337'670.07</b>
	Nettoergebnis		650'410.00		654'070.00		494'887.03
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>7'253'588.00</b>	<b>1'200'600.00</b>	<b>6'730'475.00</b>	<b>1'167'490.00</b>	<b>6'460'124.18</b>	<b>1'208'079.33</b>
	Nettoergebnis		6'052'988.00		5'562'985.00		5'252'044.85
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>1'020'085.00</b>	<b>268'720.00</b>	<b>926'820.00</b>	<b>279'120.00</b>	<b>848'771.78</b>	<b>310'004.78</b>
	Nettoergebnis		751'365.00		647'700.00		538'767.00
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>913'780.00</b>		<b>857'080.00</b>		<b>781'554.55</b>	
	Nettoergebnis		913'780.00		857'080.00		781'554.55
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>4'757'210.00</b>	<b>1'315'950.00</b>	<b>4'829'425.00</b>	<b>1'396'600.00</b>	<b>4'143'956.32</b>	<b>1'348'611.33</b>
	Nettoergebnis		3'441'260.00		3'432'825.00		2'795'344.99
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>1'040'130.00</b>	<b>22'500.00</b>	<b>890'750.00</b>	<b>52'500.00</b>	<b>833'512.85</b>	<b>53'181.10</b>
	Nettoergebnis		1'017'630.00		838'250.00		780'331.75
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>2'453'145.00</b>	<b>2'250'890.00</b>	<b>2'403'965.00</b>	<b>2'198'850.00</b>	<b>2'423'492.80</b>	<b>2'227'118.30</b>
	Nettoergebnis		202'255.00		205'115.00		196'374.50
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>60'200.00</b>	<b>260'950.00</b>	<b>27'500.00</b>	<b>258'550.00</b>	<b>46'047.50</b>	<b>257'317.60</b>
	Nettoergebnis		200'750.00		231'050.00		211'270.10
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>1'066'165.00</b>	<b>16'245'503.00</b>	<b>830'285.00</b>	<b>15'228'205.00</b>	<b>2'573'849.93</b>	<b>15'123'125.60</b>
	Nettoergebnis		15'179'338.00		14'397'920.00		12'549'275.67

Budget / 5.10.2023

Seite 1

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>FUNKTIONALE GLIEDERUNG</b>	<b>22'341'613.00</b>	<b>22'341'613.00</b>	<b>22'084'940.00</b>	<b>22'084'940.00</b>	<b>21'352'281.16</b>	<b>21'352'281.16</b>
<b>00</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>2'854'400.00</b>	<b>504'000.00</b>	<b>2'887'395.00</b>	<b>456'450.00</b>	<b>2'408'414.15</b>	<b>487'173.05</b>
	Nettoergebnis		2'350'400.00		2'430'945.00		1'921'241.10
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>273'320.00</b>		<b>299'030.00</b>		<b>274'465.50</b>	
	Nettoergebnis		273'320.00		299'030.00		274'465.50
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>44'320.00</b>		<b>45'250.00</b>		<b>37'990.90</b>	
	Nettoergebnis		44'320.00		45'250.00		37'990.90
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>44'320.00</b>		<b>45'250.00</b>		<b>37'990.90</b>	
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	11'600.00		12'000.00		8'159.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	300.00		325.00		158.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	70.00		75.00		35.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					800.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'000.00		11'500.00		13'190.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'500.00		16'500.00		12'152.70	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'650.00		3'650.00		2'294.40	
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>229'000.00</b>		<b>253'780.00</b>		<b>236'474.60</b>	
	Nettoergebnis		229'000.00		253'780.00		236'474.60
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>229'000.00</b>		<b>253'780.00</b>		<b>236'474.60</b>	
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	140'000.00		131'000.00		136'359.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	9'700.00		9'100.00		8'876.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'200.00		3'700.00		3'507.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'850.00		1'750.00		1'694.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200.00		2'050.00		1'987.45	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	950.00		900.00		340.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'400.00		9'700.00		5'483.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	250.00		250.00			
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'100.00		1'100.00		1'100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.	15'550.00		73'750.00		44'729.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900.00		1'900.00		1'904.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	18'000.00		16'500.00		15'899.20	

Budget / 5.10.2023

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.02	Auslagen Jungbürger	3'000.00		680.00		2'885.50	
3170.03	Auslagen Neuzuzüger	10'400.00		400.00		9'835.70	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'000.00		1'000.00		1'870.00	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>2'581'080.00</b>	<b>504'000.00</b>	<b>2'588'365.00</b>	<b>456'450.00</b>	<b>2'133'948.65</b>	<b>487'173.05</b>
	Nettoergebnis		2'077'080.00		2'131'915.00		1'646'775.60
<b>021</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>617'975.00</b>	<b>183'500.00</b>	<b>618'005.00</b>	<b>170'100.00</b>	<b>547'379.02</b>	<b>191'071.15</b>
	Nettoergebnis		434'475.00		447'905.00		356'307.87
<b>0210</b>	<b>Abteilung Finanzen und Steuern</b>	<b>617'975.00</b>	<b>183'500.00</b>	<b>618'005.00</b>	<b>170'100.00</b>	<b>547'379.02</b>	<b>191'071.15</b>
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	800.00		800.00		800.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	479'000.00		478'000.00		427'746.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	31'000.00		30'950.00		27'693.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'150.00		31'550.00		28'499.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'900.00		5'900.00		6'104.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'950.00		6'950.00		6'202.15	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'050.00		3'050.00		1'025.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		9'400.00		680.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			250.00			
3100.00	Büromaterial	6'000.00		6'000.00		5'235.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'860.00		2'760.00		2'103.93	
3130.01	Telefon, Internet, Porto	12'500.00		11'900.00		11'767.20	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	315.00		295.00		295.00	
3130.07	Betriebskosten	30'000.00		28'000.00		27'358.25	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'650.00		1'900.00		1'639.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		213.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					15.59	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		31'000.00		25'000.00		30'966.55
4260.00	Rückerstattungen Dritter		20'000.00		20'000.00		15'370.80
4270.00	Bussen		40'000.00		35'000.00		58'046.60
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		100.00		100.00		101.15
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden, Verbänden		50'000.00		50'000.00		45'000.00
4636.00	Beiträge an private Organisationen		41'500.00		40'000.00		41'586.05
4910.00	Int.Verrechnung v. Dienstleistungen		900.00				
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>1'517'715.00</b>	<b>178'000.00</b>	<b>1'514'165.00</b>	<b>152'700.00</b>	<b>1'213'880.73</b>	<b>168'368.55</b>
	Nettoergebnis		1'339'715.00		1'361'465.00		1'045'512.18

Budget / 5.10.2023

Seite 2

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>1'163'025.00</b>	<b>178'000.00</b>	<b>1'208'175.00</b>	<b>152'700.00</b>	<b>911'901.08</b>	<b>167'739.70</b>
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	863'000.00		709'000.00		593'192.00	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals			-2'300.00			
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte					125'341.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	55'900.00		45'900.00		36'486.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	79'100.00		61'800.00		42'766.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'600.00		8'700.00		8'258.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'550.00		10'300.00		8'316.65	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	5'550.00		4'500.00		1'380.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00		6'000.00		17'423.40	
3091.00	Personalwerbung	33'000.00		1'000.00		4'296.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		57.60	
3100.00	Büromaterial	7'800.00		7'800.00		7'853.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		6'000.00		8'984.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00		700.00		769.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	3'800.00		6'950.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'300.00		9'300.00		8'227.05	
3130.01	Telefon, Internet, Porto	18'700.00		17'900.00		17'650.83	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	220.00		220.00		110.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.	31'000.00		294'000.00		13'108.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'435.00		7'435.00		7'437.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	300.00		300.00		317.75	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	400.00		1'000.00		378.25	
3162.00	Raten für operatives Leasing	7'500.00		7'500.00		6'556.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'550.00		3'550.00		2'868.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	120.00		120.00		120.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		9'000.00		9'000.00		12'516.00
4210.01	Baubewilligungsgebühren		100'000.00		75'000.00		90'218.05
4260.00	Rückerstattungen Dritter		7'500.00		7'500.00		5'625.90
4270.00	Bussen		1'500.00		1'500.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden, Verbänden		52'000.00		51'700.00		51'379.75
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Firmen		7'500.00		7'500.00		7'500.00
4910.00	Int.Verrechnung v. Dienstleistungen		500.00		500.00		500.00
<b>0223</b>	<b>Informatik</b>	<b>354'690.00</b>		<b>305'990.00</b>		<b>301'979.65</b>	<b>628.85</b>
3113.00	Hardware	23'600.00		15'000.00		19'036.50	
3118.00	Immaterielle Anlagen (Software)	10'500.00		500.00		1'468.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	101'650.00		92'850.00		88'107.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.	2'000.00		10'000.00			

Budget / 5.10.2023



## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	54'000.00		44'500.00		45'063.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600.00		600.00		577.15	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	60.00		60.00		241.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlage (Software)	89'680.00		71'180.00		75'903.15	
3611.00	Beiträge an den Kanton	72'600.00		71'300.00		71'582.05	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						628.85
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>	<b>445'390.00</b>	<b>142'500.00</b>	<b>456'195.00</b>	<b>133'650.00</b>	<b>372'688.90</b>	<b>127'733.35</b>
	Nettoergebnis		302'890.00		322'545.00		244'955.55
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>	<b>31'580.00</b>	<b>59'700.00</b>	<b>33'550.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>26'830.80</b>	<b>58'577.65</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00		84.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.			2'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	250.00		100.00		65.90	
3140.00	Unterhalt Grundstücken	1'000.00					
3300.30	Planm.Abschr.Tiefbauten allg.Haushalt	4'330.00		4'330.00		4'330.00	
3320.90	Planm.Abschr.übr.immat.Anlagen allg.Haus	13'800.00		13'800.00		13'795.00	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	12'000.00		13'120.00		8'555.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		59'200.00		55'500.00		57'552.65
4472.00	Vergütungen für Benützung Liegenschaften		500.00		500.00		1'025.00
<b>0291</b>	<b>Gemeindehaus</b>	<b>142'295.00</b>	<b>8'400.00</b>	<b>102'450.00</b>	<b>8'400.00</b>	<b>81'302.10</b>	<b>8'400.00</b>
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	11'000.00		11'000.00		9'382.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	710.00		710.00		621.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	535.00		470.00		435.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	350.00		350.00		283.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	160.00		160.00		139.30	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	200.00		200.00		42.45	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	26'900.00		27'245.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'750.00		11'900.00		10'418.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		957.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'100.00		2'700.00		2'137.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	37'000.00		4'000.00		7'039.25	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	3'800.00		3'800.00		3'879.30	
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	33'790.00		33'915.00		29'097.00	
3300.60	Planm.Abschr.Mobilien VV allg.Haushalt					11'869.45	
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		8'400.00		8'400.00		8'400.00

Budget / 5.10.2023

Seite 4

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0292</b>	<b>Villa Clara</b>	<b>72'155.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>118'145.00</b>	<b>3'900.00</b>	<b>49'955.45</b>	<b>4'409.95</b>
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200.00		200.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					2'443.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'800.00		4'500.00		3'687.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'650.00		1'200.00		1'603.20	
3130.01	Telefon, Internet, Porto	600.00		600.00		607.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.	20'000.00		20'000.00		2'581.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'250.00		900.00		731.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	10'700.00		51'000.00		7'759.10	
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	29'555.00		33'745.00		29'552.00	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	1'400.00		6'000.00		990.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		6'000.00		3'900.00		4'409.95
<b>0293</b>	<b>Werkhof</b>	<b>199'360.00</b>	<b>68'400.00</b>	<b>202'050.00</b>	<b>65'350.00</b>	<b>214'600.55</b>	<b>56'345.75</b>
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	36'500.00		29'500.00		25'718.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		2'500.00		2'599.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.					11'212.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'150.00		5'150.00		4'033.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	12'000.00		35'000.00		33'883.85	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	2'000.00		1'800.00		2'886.40	
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	120'710.00		120'700.00		120'711.00	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	19'000.00		6'900.00		13'555.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'200.00		1'350.00		412.50
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		67'200.00		64'000.00		55'933.25
<b>1</b>	<b>ÖFF.ORDNUNG U.SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>922'910.00</b>	<b>272'500.00</b>	<b>1'701'245.00</b>	<b>1'047'175.00</b>	<b>832'557.10</b>	<b>337'670.07</b>
	Nettoergebnis		650'410.00		654'070.00		494'887.03
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>206'950.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>198'500.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>177'269.30</b>	<b>4'550.00</b>
	Nettoergebnis		202'450.00		195'000.00		172'719.30
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>206'950.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>198'500.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>177'269.30</b>	<b>4'550.00</b>
	Nettoergebnis		202'450.00		195'000.00		172'719.30
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>206'950.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>198'500.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>177'269.30</b>	<b>4'550.00</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter					691.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	206'950.00		198'500.00		176'578.00	
4270.00	Bussen		4'500.00		3'500.00		4'550.00

Budget / 5.10.2023

Seite 5

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>014</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>187'170.00</b>	<b>87'500.00</b>	<b>154'820.00</b>	<b>82'100.00</b>	<b>148'214.50</b>	<b>129'051.07</b>
	Nettoergebnis		99'670.00		72'720.00		19'163.43
<b>0140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>187'170.00</b>	<b>87'500.00</b>	<b>154'820.00</b>	<b>82'100.00</b>	<b>148'214.50</b>	<b>129'051.07</b>
	Nettoergebnis		99'670.00		72'720.00		19'163.43
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>187'170.00</b>	<b>87'500.00</b>	<b>154'820.00</b>	<b>82'100.00</b>	<b>148'214.50</b>	<b>129'051.07</b>
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	92'000.00		75'100.00		74'106.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	5'950.00		4'900.00		4'801.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'650.00		5'200.00		5'100.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'150.00		900.00		1'058.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'350.00		1'100.00		1'075.85	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	600.00		500.00		166.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300.00		300.00			
3091.00	Personalwerbung	2'000.00					
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		500.00		577.45	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	170.00		170.00		170.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		7.70	
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton	40'000.00		35'500.00		36'245.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	34'900.00		29'550.00		23'904.70	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		75'000.00		63'000.00		71'799.77
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden, Verbänden		12'500.00		15'600.00		53'691.30
4910.00	Int.Verrechnung v. Dienstleistungen				3'500.00		3'560.00
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>424'155.00</b>	<b>170'500.00</b>	<b>445'885.00</b>	<b>168'375.00</b>	<b>381'991.15</b>	<b>168'625.00</b>
	Nettoergebnis		253'655.00		277'510.00		213'366.15
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>424'155.00</b>	<b>170'500.00</b>	<b>445'885.00</b>	<b>168'375.00</b>	<b>381'991.15</b>	<b>168'625.00</b>
	Nettoergebnis		253'655.00		277'510.00		213'366.15
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>424'155.00</b>	<b>170'500.00</b>	<b>445'885.00</b>	<b>168'375.00</b>	<b>381'991.15</b>	<b>168'625.00</b>
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	4'000.00		6'000.00		2'052.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	126'620.00		121'620.00		113'151.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'000.00		1'000.00		687.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	650.00		650.00		652.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		154.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'150.00		4'765.00		6'800.00	

Budget / 5.10.2023

Seite 6

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'400.00		980.00		1'737.10	
3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		1'451.90	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'500.00		5'500.00		3'671.05	
3101.01	Treibstoffe	3'000.00		3'000.00		2'678.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'500.00		663.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	750.00		750.00		675.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	46'650.00		52'300.00		18'755.20	
3112.00	Kleider, Wäsche	7'450.00		35'600.00		18'779.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'000.00		2'617.65	
3130.01	Telefon, Internet, Porto	700.00		700.00		587.90	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'250.00		1'250.00		1'254.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.	35'000.00		35'000.00		34'959.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'700.00		4'200.00		4'222.20	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	13'380.00		17'570.00		21'264.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'250.00		2'850.00		500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	13'000.00		10'500.00		10'595.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'500.00		2'500.00		2'036.40	
3181.09	Eingang abgeschriebene Forderungen	-250.00		-250.00		-239.90	
3300.60	Planm.Abschr.Mobilien VV allg.Haushalt	21'455.00		16'900.00		16'897.00	
3611.00	Beiträge an den Kanton	6'000.00		6'000.00		5'187.60	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	96'800.00		96'800.00		97'700.00	
3920.00	Int.Verr.von Pacht,Miete,Benützungsk.	500.00		500.00		500.00	
4200.00	Ersatzabgaben		122'000.00		120'000.00		121'061.75
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		22'000.00		20'000.00		22'390.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'000.00		8'000.00		9'548.25
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'000.00		3'000.00		570.00
4270.00	Bussen		500.00		500.00		55.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		15'000.00		16'875.00		15'000.00
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>104'635.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>902'040.00</b>	<b>793'200.00</b>	<b>125'082.15</b>	<b>35'444.00</b>
	Nettoergebnis		94'635.00		108'840.00		89'638.15
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>7'785.00</b>		<b>807'585.00</b>	<b>783'200.00</b>	<b>44'270.30</b>	
	Nettoergebnis		7'785.00		24'385.00		44'270.30
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>7'785.00</b>		<b>807'585.00</b>	<b>783'200.00</b>	<b>44'270.30</b>	
3140.00	Unterhalt Grundstücken			800'000.00		36'567.30	
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	4'985.00		4'985.00		4'983.00	

Budget / 5.10.2023

Seite 7

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	2'800.00		2'600.00		2'720.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter				25'000.00		
4610.00	Entschädigungen vom Bund				322'350.00		
4611.00	Entschädigungen vom Kanton				241'750.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden, Verbänden				194'100.00		
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>96'850.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>94'455.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>80'811.85</b>	<b>35'444.00</b>
	Nettoergebnis		86'850.00		84'455.00		45'367.85
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>96'850.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>94'455.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>80'811.85</b>	<b>35'444.00</b>
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	92'865.00		90'470.00		76'827.85	
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	3'985.00		3'985.00		3'984.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK						14'000.00
4610.00	Entschädigungen vom Bund		10'000.00		10'000.00		21'444.00
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>7'253'588.00</b>	<b>1'200'600.00</b>	<b>6'730'475.00</b>	<b>1'167'490.00</b>	<b>6'460'124.18</b>	<b>1'208'079.33</b>
	Nettoergebnis		6'052'988.00		5'562'985.00		5'252'044.85
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>6'518'588.00</b>	<b>1'150'600.00</b>	<b>6'000'475.00</b>	<b>1'112'490.00</b>	<b>5'734'651.68</b>	<b>1'157'024.33</b>
	Nettoergebnis		5'367'988.00		4'887'985.00		4'577'627.35
<b>211</b>	<b>Eingangsstufe</b>	<b>457'045.00</b>		<b>423'630.00</b>		<b>375'670.35</b>	
	Nettoergebnis		457'045.00		423'630.00		375'670.35
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>457'045.00</b>		<b>423'630.00</b>		<b>375'670.35</b>	
3104.00	Lehrmittel	22'680.00		21'000.00		18'208.70	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar			2'050.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	4'765.00				1'318.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		3'500.00		2'130.00	
3130.01	Telefon, Internet, Porto	1'050.00		1'050.00		1'021.80	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	1'000.00		1'000.00		451.90	
3171.00	Schulreisen und Lager	1'500.00		1'280.00		1'255.25	
3171.01	Projektwoche	2'680.00		3'000.00		139.55	
3171.02	Schulveranstaltungen	450.00		700.00		109.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände					5'300.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	418'920.00		390'050.00		345'734.50	
<b>212</b>	<b>Primarschule</b>	<b>1'395'158.00</b>	<b>1'200.00</b>	<b>1'330'910.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>1'210'719.58</b>	<b>4'404.60</b>
	Nettoergebnis		1'393'958.00		1'328'410.00		1'206'314.98

Budget / 5.10.2023

Seite 8

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>1'395'158.00</b>	<b>1'200.00</b>	<b>1'330'910.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>1'210'719.58</b>	<b>4'404.60</b>
3020.00	Löhne der Lehrkräfte Aufgabenhilfe	14'000.00		14'000.00		3'701.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	900.00		900.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	30.00		30.00		7.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00			
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	100.00		100.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	7'500.00		7'500.00		10'246.50	
3104.00	Lehrmittel	82'383.00		82'320.00		86'314.68	
3104.02	Lehrmittel Werken			10'200.00		1'362.60	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	800.00				909.55	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	990.00				437.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		373.75	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	4'200.00		4'200.00		3'471.50	
3171.00	Schulreisen und Lager	16'855.00		17'550.00		11'175.45	
3171.01	Projektwoche	6'840.00		8'100.00		1'458.15	
3171.02	Schulveranstaltungen	8'850.00		9'450.00		5'514.35	
3171.03	Exkursionen	10'260.00		10'410.00		4'453.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände			5'800.00			
3631.00	Beiträge an den Kanton	1'240'750.00		1'159'650.00		1'081'292.85	
4231.00	Kursgelder (Elternbeiträge)		1'200.00		2'500.00		1'170.00
4631.00	Beiträge vom Kanton						3'234.60
<b>213</b>	<b>Oberstufe</b>	<b>1'184'080.00</b>	<b>404'800.00</b>	<b>1'229'235.00</b>	<b>435'640.00</b>	<b>1'164'724.22</b>	<b>463'448.40</b>
	Nettoergebnis		779'280.00		793'595.00		701'275.82
<b>2130</b>	<b>Oberstufe (Sereal)</b>	<b>471'520.00</b>		<b>479'550.00</b>	<b>41'800.00</b>	<b>384'099.90</b>	<b>58'650.00</b>
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'520.00		4'300.00		2'224.15	
3104.00	Lehrmittel	53'220.00		53'600.00		45'917.28	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'460.00		3'100.00		1'649.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		498.10	
3130.02	Schülertransport			300.00		1'548.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	3'300.00		4'000.00		1'845.25	
3171.00	Schulreisen und Lager	28'520.00		25'020.00		21'527.67	
3171.02	Schulveranstaltungen	8'020.00		7'820.00		9'011.35	
3171.03	Exkursionen	4'400.00		4'360.00		641.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	36'900.00		28'700.00		53'045.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	330'680.00		347'850.00		246'192.80	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden, Verbänden				41'800.00		55'650.00

Budget / 5.10.2023

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge vom Kanton						3'000.00
<b>2131</b>	<b>Oberstufe (Bezirksschule)</b>	<b>603'710.00</b>	<b>404'800.00</b>	<b>615'750.00</b>	<b>393'840.00</b>	<b>695'122.30</b>	<b>404'798.40</b>
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'020.00		4'500.00		3'509.87	
3104.00	Lehrmittel	74'800.00		80'820.00		64'836.18	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	4'310.00		2'310.00		7'537.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		494.25	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	3'000.00		5'250.00		1'913.20	
3171.00	Schulreisen und Lager	41'260.00		37'800.00		31'362.65	
3171.02	Schulveranstaltungen	15'850.00		15'670.00		7'097.25	
3171.03	Exkursionen	6'040.00		6'200.00		2'926.40	
3631.00	Beiträge an den Kanton	453'930.00		462'700.00		575'445.05	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden, Verbänden		403'200.00		392'000.00		402'900.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		1'600.00		1'840.00		1'898.40
<b>2132</b>	<b>TW, Werken, Hauswirtschaft Oberstufe</b>	<b>108'850.00</b>		<b>133'935.00</b>		<b>85'502.02</b>	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		1'740.00			
3104.03	Lehrmittel Hauswirtschaft	9'675.00		6'900.00		5'749.55	
3104.04	Lehrmittel TTG	50'000.00		72'005.00		43'833.97	
3105.00	Lebensmittel Hauswirtschaftsschule	28'645.00		30'880.00		19'603.95	
3111.01	Mobilien Textiles Werken	1'000.00		5'930.00		7'030.50	
3111.02	Mobilien Werken	5'000.00		5'160.00		3'567.60	
3111.03	Mobilien Hauswirtschaft	910.00		80.00		402.45	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	13'420.00		11'240.00		5'314.00	
<b>214</b>	<b>Musikschule</b>	<b>646'250.00</b>	<b>371'300.00</b>	<b>550'170.00</b>	<b>355'500.00</b>	<b>501'838.50</b>	<b>321'236.55</b>
	Nettoergebnis		274'950.00		194'670.00		180'601.95
<b>2140</b>	<b>Musikschule</b>	<b>646'250.00</b>	<b>371'300.00</b>	<b>550'170.00</b>	<b>355'500.00</b>	<b>501'838.50</b>	<b>321'236.55</b>
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	2'000.00		2'000.00		240.00	
3020.02	Löhne der Lehrkräfte Musikschule	498'400.00		442'500.00		419'481.55	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrkräfte					-134.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	32'300.00		28'650.00		26'911.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'900.00		25'550.00		25'093.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'100.00		5'450.00		4'459.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'250.00		6'450.00		6'030.15	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'200.00		2'800.00		791.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'800.00		1'800.00			
3091.00	Personalwerbung	700.00		700.00			

Budget / 5.10.2023

Seite 10

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		879.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700.00		700.00		532.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			120.00		107.00	
3104.00	Lehrmittel	500.00		500.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'200.00		9'250.00		5'447.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		193.90	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'000.00		2'000.00		1'680.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	4'200.00		4'200.00		3'384.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000.00		4'000.00		1'199.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	7'000.00		10'000.00		4'459.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	1'100.00		2'000.00		1'080.00	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	43'400.00					
4231.00	Kursgelder (Elternbeiträge)		254'300.00		241'650.00		221'420.05
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden, Verbänden		117'000.00		113'850.00		99'816.50
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'832'800.00</b>	<b>267'800.00</b>	<b>1'535'185.00</b>	<b>267'000.00</b>	<b>1'549'938.10</b>	<b>259'661.18</b>
	Nettoergebnis		1'565'000.00		1'268'185.00		1'290'276.92
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'832'800.00</b>	<b>267'800.00</b>	<b>1'535'185.00</b>	<b>267'000.00</b>	<b>1'549'938.10</b>	<b>259'661.18</b>
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	448'000.00		465'000.00		443'029.70	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals	-3'500.00		-2'000.00		-3'604.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	29'000.00		30'100.00		26'049.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'750.00		26'850.00		25'442.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'900.00		12'050.00		12'812.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'500.00		6'750.00		5'834.40	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	6'550.00		6'750.00		2'013.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		5'000.00		6'415.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'000.00		58.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	55'000.00		50'000.00		57'320.50	
3104.00	Lehrmittel	6'900.00		5'300.00		9'707.95	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	12'000.00		11'100.00		19'299.95	
3112.00	Kleider, Wäsche	4'200.00		2'200.00		1'616.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	220'000.00		137'000.00		145'330.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		2'500.00		3'985.35	
3130.01	Telefon, Internet, Porto	2'400.00		2'000.00		2'363.75	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	425.00		425.00		425.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.			40'000.00		74'531.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	32'050.00		29'500.00		24'998.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	550.00		550.00		512.00	

Budget / 5.10.2023

42

Seite 11

**Erfolgsrechnung**

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	1'920.00		1'920.00		1'920.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	224'350.00		154'450.00		207'108.10	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	7'570.00		16'500.00		7'898.65	
3151.01	Unterhalt Turngeräte	6'000.00		6'000.00		5'640.95	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	85'400.00		90'000.00		49'963.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200.00		1'200.00		1'572.40	
3300.30	Planm.Abschr.Tiefbauten allg.Haushalt	5'185.00		5'185.00		5'185.00	
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	342'275.00		342'270.00		342'274.00	
3300.60	Planm.Abschr.Mobilien VV allg.Haushalt	252'775.00		53'285.00		42'497.85	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	38'900.00		32'300.00		27'735.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		10'000.00		10'000.00		11'011.18
4472.00	Vergütungen für Benützung Liegenschaften		2'000.00		2'000.00		1'550.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden, Verbänden		220'800.00		220'000.00		212'100.00
4920.00	Int.Verr.von Pacht, Mieten, Benützungsk.		35'000.00		35'000.00		35'000.00
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule, übriges</b>	<b>1'003'255.00</b>	<b>105'500.00</b>	<b>931'345.00</b>	<b>51'850.00</b>	<b>931'760.93</b>	<b>108'273.60</b>
	Nettoergebnis		897'755.00		879'495.00		823'487.33
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>504'860.00</b>	<b>61'600.00</b>	<b>471'990.00</b>	<b>14'850.00</b>	<b>407'085.40</b>	<b>24'593.15</b>
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden			37'000.00			
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	218'000.00		178'000.00		144'256.65	
3020.01	Löhne der Lehrkräfte Schulämter	1'200.00		1'200.00		960.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	14'200.00		14'000.00		9'366.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'400.00		15'250.00		12'200.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'300.00		2'250.00		1'964.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'200.00		3'150.00		2'098.85	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'200.00		1'150.00		397.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	17'000.00		5'500.00		1'911.65	
3091.00	Personalwerbung					250.00	
3100.00	Büromaterial	9'000.00		8'400.00		6'020.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'500.00		8'500.00		7'693.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'200.00		1'800.00		847.80	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	3'000.00				8'382.30	
3113.00	Hardware	3'200.00				8'883.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'210.00		5'000.00		2'129.55	
3130.01	Telefon, Internet, Porto	5'000.00		7'000.00		4'787.45	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'500.00		1'500.00		1'000.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	400.00		390.00		406.60	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'000.00		1'015.85	

Budget / 5.10.2023

Seite 12

**Erfolgsrechnung**

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'000.00		7'800.00		10'741.50	
3631.00	Beiträge an den Kanton	177'600.00		172'350.00		181'527.90	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Verbände	750.00		750.00		243.10	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden, Verbänden		3'500.00				
4632.00	Beiträge von Gemeinden, Verbände		15'600.00		14'850.00		24'593.15
4910.00	Int.Verrechnung v. Dienstleistungen		42'500.00				
<b>2191</b>	<b>Volksschule, sonstiges</b>	<b>498'395.00</b>	<b>43'900.00</b>	<b>459'355.00</b>	<b>37'000.00</b>	<b>438'530.24</b>	<b>41'588.05</b>
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden					120.00	
3020.01	Löhne der Lehrkräfte Schulämter	44'250.00		48'000.00		84'436.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	2'850.00		3'100.00		3'329.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'000.00		3'300.00		3'994.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		356.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	650.00		700.00		745.50	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	115.00		115.00		0.80	
3069.00	Übrige Arbeitgeberleistungen					1'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'900.00		31'780.00		17'526.40	
3091.00	Personalwerbung	2'000.00		2'000.00		2'178.45	
3100.00	Büromaterial	12'000.00		12'000.00		9'501.95	
3104.00	Lehmittel	500.00		500.00		315.20	
3113.01	Hardware Primar	8'760.00		2'500.00		4'661.00	
3113.02	Hardware Oberstufe	15'800.00		10'000.00		17'472.15	
3118.00	Immaterielle Anlagen (Software)	6'560.00		14'840.00		2'285.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	78'740.00		39'550.00		56'438.95	
3130.02	Schülertransport	48'000.00		41'000.00		48'326.64	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.	10'000.00		6'000.00		1'077.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'300.00		5'200.00		4'505.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'950.00		1'950.00		1'923.55	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'000.00		5'000.00		3'242.25	
3162.00	Raten für operatives Leasing	30'000.00		30'000.00		33'712.75	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	750.00		750.00		687.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'000.00		8'700.00		6'343.50	
3170.04	Schulabschlussfeier, Examen	10'000.00		10'000.00		8'116.05	
3170.05	Schulsporttag	3'300.00		3'700.00		2'439.80	
3171.02	Schulveranstaltungen	6'000.00		7'500.00		5'863.35	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	149'750.00		147'950.00		93'690.40	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Verbände	24'120.00		23'120.00		24'240.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		43'900.00		37'000.00		41'588.05

Budget / 5.10.2023

Seite 13

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2192</b>	<b>Jugendfest</b>					<b>86'145.29</b>	<b>42'092.40</b>
3170.00	Reisekosten und Spesen					86'145.29	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						42'092.40
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>250'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>260'000.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>252'705.00</b>	<b>51'055.00</b>
	Nettoergebnis		200'000.00		205'000.00		201'650.00
<b>220</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>250'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>260'000.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>252'705.00</b>	<b>51'055.00</b>
	Nettoergebnis		200'000.00		205'000.00		201'650.00
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>250'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>260'000.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>252'705.00</b>	<b>51'055.00</b>
3180.09	Wertberichtigung Forderungen (Senkung)					-1'280.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'590.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Betriebe	250'000.00		260'000.00		252'395.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		50'000.00		55'000.00		51'055.00
<b>23</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>485'000.00</b>		<b>470'000.00</b>		<b>472'767.50</b>	
	Nettoergebnis		485'000.00		470'000.00		472'767.50
<b>230</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>485'000.00</b>		<b>470'000.00</b>		<b>472'767.50</b>	
	Nettoergebnis		485'000.00		470'000.00		472'767.50
<b>2300</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>485'000.00</b>		<b>470'000.00</b>		<b>472'767.50</b>	
3631.00	Beiträge an den Kanton	215'000.00		220'000.00		211'828.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	270'000.00		250'000.00		260'939.50	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>1'020'085.00</b>	<b>268'720.00</b>	<b>926'820.00</b>	<b>279'120.00</b>	<b>848'771.78</b>	<b>310'004.78</b>
	Nettoergebnis		751'365.00		647'700.00		538'767.00
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>39'765.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>30'715.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>33'588.05</b>	<b>4'600.00</b>
	Nettoergebnis		36'765.00		27'715.00		28'988.05
<b>311</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>39'765.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>30'715.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>33'588.05</b>	<b>4'600.00</b>
	Nettoergebnis		36'765.00		27'715.00		28'988.05
<b>3111</b>	<b>Ortsmuseum</b>	<b>39'765.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>30'715.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>33'588.05</b>	<b>4'600.00</b>
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	4'000.00		4'000.00		3'660.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'500.00		2'500.00		2'678.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	50.00		50.00		50.50	

Budget / 5.10.2023

Seite 14

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00		50.00		59.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10.00		10.00		11.30	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	5.00		5.00		2.00	
3100.00	Büromaterial	350.00		350.00		37.70	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		203.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700.00		700.00		596.50	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'000.00		500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00		1'000.00		827.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'020.00		4'120.00		4'528.95	
3130.01	Telefon, Internet, Porto	1'200.00		1'200.00		1'114.90	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	315.00		315.00		315.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'750.00		1'550.00		1'330.45	
3140.00	Unterhalt Grundstücken	500.00		500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	6'500.00		9'000.00		16'031.20	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	1'300.00		1'250.00		712.45	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	200.00		200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'800.00		1'900.00		412.15	
3300.40	Planm. Abschr. Hochbauten allg. Haushalt	8'015.00		1'015.00		1'016.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000.00		3'000.00		3'500.00
4631.00	Beiträge vom Kanton						1'100.00
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>69'165.00</b>	<b>3'600.00</b>	<b>44'295.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>53'683.80</b>	<b>3'358.40</b>
	Nettoergebnis		65'565.00		40'295.00		50'325.40
<b>321</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>11'040.00</b>	<b>3'600.00</b>	<b>12'520.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>9'903.80</b>	<b>3'358.40</b>
	Nettoergebnis		7'440.00		8'520.00		6'545.40
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>11'040.00</b>	<b>3'600.00</b>	<b>12'520.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>9'903.80</b>	<b>3'358.40</b>
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'600.00		2'600.00		2'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	170.00		170.00		168.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.00		10.00		5.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00		50.00		37.70	
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'000.00		6'500.00		5'442.00	
3118.00	Immaterielle Anlagen (Software)	1'500.00		2'480.00		1'140.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10.00		10.00		10.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'100.00		3'500.00		2'858.40
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		500.00		500.00		500.00

Budget / 5.10.2023

Seite 15

**Erfolgsrechnung**

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>329</b>	<b>Kultur, übriges</b>	<b>58'125.00</b>		<b>31'775.00</b>		<b>43'780.00</b>	
	Nettoergebnis		58'125.00		31'775.00		43'780.00
<b>3290</b>	<b>Kultur, übriges</b>	<b>58'125.00</b>		<b>31'775.00</b>		<b>43'780.00</b>	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	325.00		325.00		325.00	
3170.01	Auslagen Bundesfeier	4'000.00		4'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen	11'300.00		10'300.00		10'300.00	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	32'500.00		7'150.00		23'155.00	
3920.00	Int.Verr.von Pacht,Miete,Benützungsk.	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>911'155.00</b>	<b>262'120.00</b>	<b>851'810.00</b>	<b>272'120.00</b>	<b>761'499.93</b>	<b>302'046.38</b>
	Nettoergebnis		649'035.00		579'690.00		459'453.55
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>860'815.00</b>	<b>232'120.00</b>	<b>787'570.00</b>	<b>242'120.00</b>	<b>729'191.93</b>	<b>285'406.08</b>
	Nettoergebnis		628'695.00		545'450.00		443'785.85
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>26'575.00</b>		<b>26'075.00</b>		<b>27'479.00</b>	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		500.00		1'907.00	
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	575.00		575.00		572.00	
3920.00	Int.Verr.von Pacht,Miete,Benützungsk.	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
<b>3411</b>	<b>Schwimmbad</b>	<b>711'685.00</b>	<b>190'120.00</b>	<b>606'765.00</b>	<b>184'120.00</b>	<b>581'430.23</b>	<b>241'450.18</b>
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	209'000.00		204'000.00		206'876.55	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-5'074.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	13'550.00		13'200.00		12'354.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'400.00		10'650.00		9'225.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'450.00		6'500.00		7'227.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'050.00		3'000.00		2'765.00	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'150.00		3'050.00		1'409.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		1'870.00	
3091.00	Personalwerbung			1'000.00			
3100.00	Büromaterial	500.00		1'000.00		552.80	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	35'000.00		33'000.00		32'340.87	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		1'500.00		72.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	350.00		350.00		253.30	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	28'800.00		11'000.00		13'309.90	
3112.00	Kleider, Wäsche	1'800.00		1'500.00		1'085.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	163'000.00		75'000.00		129'324.25	

Budget / 5.10.2023

Seite 16

**Erfolgsrechnung**

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		2'500.00		1'833.40	
3130.01	Telefon, Internet, Porto	2'000.00		2'000.00		1'837.90	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	350.00		350.00		350.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'250.00		3'350.00		2'587.55	
3137.00	Steuern und Abgaben	6'500.00		5'000.00		7'302.80	
3140.00	Unterhalt Grundstücken	32'300.00		17'500.00		13'978.15	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	31'600.00		36'000.00		23'648.11	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	23'750.00		48'900.00		6'666.05	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	12'000.00		12'280.00		11'132.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'150.00		5'150.00		5'151.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	250.00		250.00		240.00	
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	99'035.00		99'035.00		84'233.00	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	12'450.00		7'700.00		8'875.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		150'000.00		145'000.00		184'966.98
4260.00	Rückerstattungen Dritter						8'559.20
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		16'000.00		16'000.00		23'684.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden, Verbände		24'120.00		23'120.00		24'240.00
<b>3412</b>	<b>Sportanlage Walke</b>	<b>122'555.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>154'730.00</b>	<b>58'000.00</b>	<b>120'282.70</b>	<b>43'955.90</b>
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	17'500.00		20'000.00		20'720.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	300.00		325.00		285.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	250.00		250.00		253.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	75.00		75.00		77.15	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000.00		12'500.00		11'737.10	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	4'500.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'000.00		7'000.00		2'051.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500.00		5'000.00		3'672.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		300.60	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	22'000.00		56'500.00		27'927.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten			9'200.00		11'255.60	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	4'500.00		4'800.00		3'212.90	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	8'850.00					
3300.30	Planm.Abschr.Tiefbauten allg.Haushalt	38'780.00		38'780.00		38'788.00	
4636.00	Beiträge an private Organisationen		42'000.00		58'000.00		43'955.90
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>50'340.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>64'240.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>32'308.00</b>	<b>16'640.30</b>
	Nettoergebnis		20'340.00		34'240.00		15'667.70
<b>3420</b>	<b>Freizeit (Parkanlagen)</b>	<b>15'340.00</b>		<b>26'440.00</b>		<b>10'970.00</b>	

Budget / 5.10.2023

Seite 17

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			10'700.00			
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	40.00		40.00		40.00	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	15'300.00		15'700.00		10'930.00	
<b>3421</b>	<b>Ferienlager / Skilager</b>	<b>35'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>37'800.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>21'338.00</b>	<b>16'640.30</b>
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		2'707.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		4'800.00		3'600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	20'000.00		28'000.00		15'030.10	
4231.00	Kursgelder (Elternbeiträge)		23'000.00		23'000.00		9'690.20
4610.00	Entschädigungen vom Bund		2'000.00		2'000.00		2'253.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden, Verbänden		5'000.00		5'000.00		4'697.10
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>913'780.00</b>		<b>857'080.00</b>		<b>781'554.55</b>	
	Nettoergebnis		913'780.00		857'080.00		781'554.55
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>453'150.00</b>		<b>433'650.00</b>		<b>385'899.35</b>	
	Nettoergebnis		453'150.00		433'650.00		385'899.35
<b>412</b>	<b>Alters-, Kranken und Pflegeheime</b>	<b>453'150.00</b>		<b>433'650.00</b>		<b>385'899.35</b>	
	Nettoergebnis		453'150.00		433'650.00		385'899.35
<b>4120</b>	<b>Alters-, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>453'150.00</b>		<b>433'650.00</b>		<b>385'899.35</b>	
3631.00	Beiträge an den Kanton	453'000.00		433'500.00		385'749.35	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	150.00		150.00		150.00	
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>425'150.00</b>		<b>389'150.00</b>		<b>366'480.80</b>	
	Nettoergebnis		425'150.00		389'150.00		366'480.80
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>425'150.00</b>		<b>389'150.00</b>		<b>366'480.80</b>	
	Nettoergebnis		425'150.00		389'150.00		366'480.80
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>425'150.00</b>		<b>389'150.00</b>		<b>366'480.80</b>	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.	10'000.00		4'750.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	300.00		300.00		300.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	37'920.00		35'850.00		34'404.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	100.00		100.00		100.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	376'830.00		348'150.00		331'676.80	
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>35'480.00</b>		<b>34'280.00</b>		<b>29'174.40</b>	

Budget / 5.10.2023

Seite 18

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		35'480.00		34'280.00		29'174.40
<b>432</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>	<b>100.00</b>		<b>100.00</b>		<b>2'156.55</b>	
	Nettoergebnis		100.00		100.00		2'156.55
<b>4320</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>	<b>100.00</b>		<b>100.00</b>		<b>2'156.55</b>	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					2'056.55	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	100.00		100.00		100.00	
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>33'880.00</b>		<b>32'680.00</b>		<b>26'208.50</b>	
	Nettoergebnis		33'880.00		32'680.00		26'208.50
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>33'880.00</b>		<b>32'680.00</b>		<b>26'208.50</b>	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	4'000.00		4'000.00		4'069.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	260.00		260.00		263.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.00		10.00		8.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60.00		60.00		59.00	
3106.00	Medizinisches Material	900.00		800.00		884.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		45.00	
3136.00	Honorare privatärztliche Tätigkeit	27'450.00		26'350.00		20'879.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>		<b>809.35</b>	
	Nettoergebnis		1'500.00		1'500.00		809.35
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>		<b>809.35</b>	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	1'500.00		1'500.00		809.35	
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>4'757'210.00</b>	<b>1'315'950.00</b>	<b>4'829'425.00</b>	<b>1'396'600.00</b>	<b>4'143'956.32</b>	<b>1'348'611.33</b>
	Nettoergebnis		3'441'260.00		3'432'825.00		2'795'344.99
<b>52</b>	<b>Invalidität</b>	<b>450.00</b>		<b>450.00</b>		<b>450.00</b>	
	Nettoergebnis		450.00		450.00		450.00
<b>524</b>	<b>Leistungen an Invalide</b>	<b>450.00</b>		<b>450.00</b>		<b>450.00</b>	
	Nettoergebnis		450.00		450.00		450.00
<b>5240</b>	<b>Leistungen an Invalide</b>	<b>450.00</b>		<b>450.00</b>		<b>450.00</b>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	450.00		450.00		450.00	

Budget / 5.10.2023

Seite 19



## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>53</b>	<b>Alter + Hinterlassene</b>	<b>30'975.00</b>	<b>2'200.00</b>	<b>28'925.00</b>	<b>2'100.00</b>	<b>27'117.35</b>	<b>2'187.00</b>
	Nettoergebnis		28'775.00		26'825.00		24'930.35
<b>531</b>	<b>Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV</b>	<b>14'575.00</b>	<b>2'200.00</b>	<b>14'525.00</b>	<b>2'100.00</b>	<b>14'053.60</b>	<b>2'187.00</b>
	Nettoergebnis		12'375.00		12'425.00		11'866.60
<b>5310</b>	<b>Alters- u.Hinterlassenenvers.AHV</b>	<b>14'575.00</b>	<b>2'200.00</b>	<b>14'525.00</b>	<b>2'100.00</b>	<b>14'053.60</b>	<b>2'187.00</b>
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	12'200.00		12'200.00		11'809.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	800.00		800.00		764.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	950.00		900.00		845.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	150.00		150.00		168.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	175.00		175.00		171.25	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	100.00		100.00		94.30	
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00		200.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		2'200.00		2'100.00		2'187.00
<b>533</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>					<b>5'481.25</b>	
	Nettoergebnis						5'481.25
<b>5330</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>					<b>5'481.25</b>	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV					328.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					73.75	
3064.00	Überbrückungsrenten					5'078.75	
<b>535</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>16'400.00</b>		<b>14'400.00</b>		<b>7'582.50</b>	
	Nettoergebnis		16'400.00		14'400.00		7'582.50
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>16'400.00</b>		<b>14'400.00</b>		<b>7'582.50</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'100.00		8'600.00		380.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'000.00		5'500.00		6'902.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	300.00		300.00		300.00	
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>188'345.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>140'560.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>106'552.15</b>	<b>14'061.70</b>
	Nettoergebnis		148'345.00		105'560.00		92'490.45
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>58'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>22'012.00</b>	<b>13'295.50</b>
	Nettoergebnis		18'000.00		10'000.00		8'716.50

Budget / 5.10.2023

Seite 20

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>58'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>22'012.00</b>	<b>13'295.50</b>
3637.00	Beiträge an private Haushalte	58'000.00		45'000.00		22'012.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		40'000.00		35'000.00		13'295.50
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>49'295.00</b>		<b>29'010.00</b>		<b>59'295.00</b>	
	Nettoergebnis		49'295.00		29'010.00		59'295.00
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz (allgemein)</b>	<b>49'295.00</b>		<b>29'010.00</b>		<b>59'295.00</b>	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	13'275.00		13'000.00		12'757.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'020.00		1'010.00		1'007.05	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'000.00				30'530.95	
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>81'050.00</b>		<b>66'550.00</b>		<b>25'245.15</b>	<b>766.20</b>
	Nettoergebnis		81'050.00		66'550.00		24'478.95
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien (allgemein)</b>	<b>11'550.00</b>		<b>11'550.00</b>		<b>1'478.80</b>	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	550.00		550.00		550.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'000.00		1'000.00		928.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	10'000.00		10'000.00			
<b>5452</b>	<b>Familienergänzende Kinderbetreuung</b>	<b>69'500.00</b>		<b>55'000.00</b>		<b>23'767.15</b>	<b>766.20</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.	7'500.00		15'000.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	57'000.00		40'000.00		23'767.15	
4610.00	Entschädigungen vom Bund						766.20
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>4'537'440.00</b>	<b>1'273'750.00</b>	<b>4'659'490.00</b>	<b>1'359'500.00</b>	<b>4'009'836.82</b>	<b>1'332'362.63</b>
	Nettoergebnis		3'263'690.00		3'299'990.00		2'677'474.19
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>2'008'500.00</b>	<b>800'000.00</b>	<b>2'306'500.00</b>	<b>1'004'000.00</b>	<b>1'783'400.32</b>	<b>983'665.77</b>
	Nettoergebnis		1'208'500.00		1'302'500.00		799'734.55
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>2'008'500.00</b>	<b>800'000.00</b>	<b>2'306'500.00</b>	<b>1'004'000.00</b>	<b>1'783'400.32</b>	<b>983'665.77</b>
3631.00	Beiträge an den Kanton	8'500.00		6'500.00		8'423.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'000'000.00		2'300'000.00		1'774'977.32	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		800'000.00		1'000'000.00		983'665.77
4631.00	Beiträge vom Kanton				4'000.00		

Budget / 5.10.2023

Seite 21

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>473'750.00</b>	<b>473'750.00</b>	<b>355'500.00</b>	<b>355'500.00</b>	<b>387'127.75</b>	<b>348'696.86</b>
	Nettoergebnis						38'430.89
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>473'750.00</b>	<b>473'750.00</b>	<b>355'500.00</b>	<b>355'500.00</b>	<b>387'127.75</b>	<b>348'696.86</b>
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal					5'924.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV					188.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					42.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					42.10	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					22'501.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'800.00				489.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					889.10	
3130.01	Telefon, Internet, Porto	3'000.00				2'496.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.					115.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	71'000.00		43'000.00		24'430.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					241.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	51'950.00		27'500.00		24'191.70	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	345'000.00		285'000.00		305'575.95	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						24'715.66
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		473'750.00		355'500.00		323'981.20
<b>579</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>	<b>2'055'190.00</b>		<b>1'997'490.00</b>		<b>1'839'308.75</b>	
	Nettoergebnis		2'055'190.00		1'997'490.00		1'839'308.75
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>	<b>2'055'190.00</b>		<b>1'997'490.00</b>		<b>1'839'308.75</b>	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	4'000.00		4'100.00		3'936.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	250.00		270.00		255.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	300.00		300.00		282.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00		50.00		56.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60.00		60.00		56.90	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	30.00		30.00		31.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'600.00		7'200.00		6'044.25	
3631.00	Beiträge an den Kanton	1'222'900.00		1'153'930.00		1'088'558.85	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Verbände	673'850.00		691'400.00		574'250.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	150.00		150.00		150.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	145'000.00		140'000.00		165'686.85	
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>1'040'130.00</b>	<b>22'500.00</b>	<b>890'750.00</b>	<b>52'500.00</b>	<b>833'512.85</b>	<b>53'181.10</b>
	Nettoergebnis		1'017'630.00		838'250.00		780'331.75

Budget / 5.10.2023

Seite 22

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>996'555.00</b>	<b>22'500.00</b>	<b>815'375.00</b>	<b>22'500.00</b>	<b>759'033.90</b>	<b>23'606.10</b>
	Nettoergebnis		974'055.00		792'875.00		735'427.80
<b>613</b>	<b>Kantonsstrassen, übrige</b>	<b>175'005.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>155'005.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>163'533.55</b>	<b>20'000.00</b>
	Nettoergebnis		155'005.00		135'005.00		143'533.55
<b>6130</b>	<b>Kantonsstrassen, übrige</b>	<b>175'005.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>155'005.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>163'533.55</b>	<b>20'000.00</b>
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	14'100.00		14'100.00		15'862.90	
3300.10	Planm.Abschr.Strassen/Verkehrswege	137'735.00		137'735.00		122'473.00	
3611.00	Beiträge an den Kanton	20'000.00				22'028.65	
3660.10	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.a.d.Kt.	3'170.00		3'170.00		3'169.00	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		20'000.00		20'000.00		20'000.00
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>821'550.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>660'370.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>595'500.35</b>	<b>3'606.10</b>
	Nettoergebnis		819'050.00		657'870.00		591'894.25
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>819'050.00</b>		<b>657'870.00</b>		<b>594'870.35</b>	<b>2'976.10</b>
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14'000.00		14'000.00		16'544.20	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	14'300.00		1'800.00		13'321.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	28'500.00		20'000.00		11'376.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'750.00		3'500.00		1'500.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.	10'000.00		10'000.00		8'282.45	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	234'180.00		179'900.00		140'649.70	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	5'000.00		6'200.00		5'386.75	
3300.10	Planm.Abschr.Strassen/Verkehrswege	88'000.00		88'000.00		87'977.00	
3300.30	Planm.Abschr.Tiefbauten allg.Haushalt	38'070.00		38'070.00		38'066.00	
3300.60	Planm.Abschr.Mobilien VV allg.Haushalt	27'700.00		13'900.00		13'900.00	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	353'550.00		282'500.00		257'867.05	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						2'976.10
<b>6151</b>	<b>Parkhaus/Parkplätze</b>	<b>2'500.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>630.00</b>	<b>630.00</b>
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	2'000.00		2'000.00		130.00	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	500.00		500.00		500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'500.00		2'500.00		630.00
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>43'575.00</b>		<b>75'375.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>74'478.95</b>	<b>29'575.00</b>
	Nettoergebnis		43'575.00		45'375.00		44'903.95
<b>621</b>	<b>Bahninfrastruktur</b>	<b>43'575.00</b>		<b>43'575.00</b>		<b>42'918.95</b>	

Budget / 5.10.2023

Seite 23

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		43'575.00		43'575.00		42'918.95
<b>6210</b>	<b>Bahninfrastruktur</b>	<b>43'575.00</b>		<b>43'575.00</b>		<b>42'918.95</b>	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Betriebe	7'450.00		7'450.00		6'792.95	
3660.10	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.a.d.Kt.	36'125.00		36'125.00		36'126.00	
<b>629</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, übriges</b>			<b>31'800.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>31'560.00</b>	<b>29'575.00</b>
	Nettoergebnis				1'800.00		1'985.00
<b>6290</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, übriges</b>			<b>31'800.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>31'560.00</b>	<b>29'575.00</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter			300.00			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			28'000.00		28'000.00	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen			3'500.00		3'560.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				30'000.00		29'575.00
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>2'453'145.00</b>	<b>2'250'890.00</b>	<b>2'403'965.00</b>	<b>2'198'850.00</b>	<b>2'423'492.80</b>	<b>2'227'118.30</b>
	Nettoergebnis		202'255.00		205'115.00		196'374.50
<b>71</b>	<b>Wasserwerk</b>	<b>847'880.00</b>	<b>847'880.00</b>	<b>810'615.00</b>	<b>810'615.00</b>	<b>845'590.50</b>	<b>845'590.50</b>
<b>710</b>	<b>Wasserwerk</b>	<b>847'880.00</b>	<b>847'880.00</b>	<b>810'615.00</b>	<b>810'615.00</b>	<b>845'590.50</b>	<b>845'590.50</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>	<b>847'880.00</b>	<b>847'880.00</b>	<b>810'615.00</b>	<b>810'615.00</b>	<b>845'590.50</b>	<b>845'590.50</b>
3101.81	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		1'062.30	
3111.81	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	15'000.00		15'000.00		9'388.30	
3120.81	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	65'800.00		27'500.00		26'310.45	
3130.81	Dienstleistungen Dritter	46'880.00		43'980.00		58'878.70	
3130.89	Brunnenmeister	85'000.00		85'000.00		86'549.90	
3132.81	Honorare, externe Berater	56'500.00		56'200.00		12'876.00	
3134.81	Sachversicherungsprämien	4'700.00		3'900.00		3'757.60	
3137.81	Steuern und Abgaben	20'000.00		15'000.00		21'062.90	
3143.81	Unterhalt Tiefbauten	185'000.00		152'950.00		157'669.85	
3151.81	Unterhalt Maschinen, Geräte etc.	5'000.00		5'000.00		4'404.00	
3160.81	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3192.81	Abgeltung von Rechten	36'200.00		37'900.00		33'579.35	
3300.31	Planm.Abschr.Tiebau.spec.fin.Gde.Betr.	209'815.00		180'360.00		161'154.00	
3300.41	Planm.Abschr.Hochbau.spec.fin.Gde.Betr.	48'625.00		45'000.00		44'995.00	
3409.01	Verpflichtungsverzins./Vorschussverzins.	16'700.00		16'300.00		8'798.95	
3611.81	Entschädigung an Kanton	4'000.00		4'000.00		3'717.55	

Budget / 5.10.2023

Seite 24

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	18'250.00		17'850.00		18'100.00	
3612.01	Interne Verrechnungen von Löhnen	26'100.00		15'200.00		18'625.00	
3612.81	Grundwasserverband Suhrental	2'610.00		2'610.00		520.00	
4240.81	Wasserzinsen		645'000.00		635'000.00		675'075.50
4612.81	Hydrantenentschädigung		96'800.00		96'800.00		96'400.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		28'100.00		26'800.00		28'100.00
4660.71	Planm.Auflösung pass.Inv.beitr.v.priv.		56'980.00		52'015.00		46'015.00
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		21'000.00				
9010.00	Abschluss SF u. Fonds i.EK, Ertragsübers			85'165.00		172'940.65	
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'052'360.00</b>	<b>1'052'360.00</b>	<b>1'047'320.00</b>	<b>1'047'320.00</b>	<b>1'018'198.45</b>	<b>1'018'198.45</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'052'360.00</b>	<b>1'052'360.00</b>	<b>1'047'320.00</b>	<b>1'047'320.00</b>	<b>1'018'198.45</b>	<b>1'018'198.45</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>1'052'360.00</b>	<b>1'052'360.00</b>	<b>1'047'320.00</b>	<b>1'047'320.00</b>	<b>1'018'198.45</b>	<b>1'018'198.45</b>
3120.82	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	950.00		550.00		381.40	
3130.82	Dienstleistungen Dritter	41'850.00		39'350.00		28'257.00	
3132.82	Honorare, externe Berater etc.	15'000.00		15'000.00		1'099.10	
3134.82	Sachversicherungsprämien	1'400.00		1'100.00		979.95	
3137.00	Steuern und Abgaben	15'000.00		15'000.00		13'396.75	
3143.82	Unterhalt Tiefbauten	45'000.00		40'000.00		39'151.70	
3300.31	Planm.Abschr.Tiebau.spec.fin.Gde.Betr.	165'145.00		175'445.00		165'142.00	
3300.41	Planm.Abschr.Hochbau.spec.fin.Gde.Betr.	8'410.00		8'415.00		8'411.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	23'550.00		23'650.00		21'650.00	
3612.01	Interne Verrechnungen von Löhnen	4'850.00		10'450.00		3'450.00	
3612.82	Entschädigung ARA Verband	392'850.00		374'100.00		319'235.15	
3660.21	Plan.Abschr.Inv.beitr.spec.fin.Gde.Betr.	103'490.00		103'500.00		125'733.10	
4240.82	Abwassergebühren, Strassenentwässerung		855'160.00		870'160.00		851'708.70
4409.01	Verpflichtungsverz./Vorschussverz.		16'200.00		14'400.00		13'730.75
4660.71	Planm.Auflösung pass.Inv.beitr.v.priv.		181'000.00		162'760.00		152'759.00
9010.00	Abschluss SF u. Fonds i.EK, Ertragsübers	234'865.00		240'760.00		291'311.30	
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>349'000.00</b>	<b>344'150.00</b>	<b>338'365.00</b>	<b>334'415.00</b>	<b>367'216.45</b>	<b>363'237.35</b>
	Nettoergebnis		4'850.00		3'950.00		3'979.10
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>349'000.00</b>	<b>344'150.00</b>	<b>338'365.00</b>	<b>334'415.00</b>	<b>367'216.45</b>	<b>363'237.35</b>
	Nettoergebnis		4'850.00		3'950.00		3'979.10
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>5'500.00</b>	<b>650.00</b>	<b>5'250.00</b>	<b>1'300.00</b>	<b>4'622.20</b>	<b>643.10</b>

Budget / 5.10.2023

Seite 25

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Beiträge an den Kanton	2'000.00		2'600.00		1'920.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'500.00		2'650.00		2'702.20	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		650.00		1'300.00		643.10
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>	<b>343'500.00</b>	<b>343'500.00</b>	<b>333'115.00</b>	<b>333'115.00</b>	<b>362'594.25</b>	<b>362'594.25</b>
3101.83	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'000.00		9'000.00		7'076.55	
3102.83	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		4'000.00		5'515.20	
3111.83	Mobilien Abfallwirtschaft			5'400.00		1'078.90	
3130.83	Kehrichtabfuhr, Transport	67'000.00		68'500.00		65'731.90	
3130.84	Kehrichtverbrennung KVA Buchs	55'000.00		61'000.00		61'259.50	
3130.85	Übrige Abfallentsorgung	11'600.00		11'600.00		12'549.90	
3130.86	Grünabfuhr	123'000.00		120'000.00		122'724.50	
3137.83	Steuern und Abgaben					7.35	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	18'500.00		18'500.00		19'400.00	
3612.01	Interne Verrechnungen von Löhnen	32'500.00		22'750.00		23'160.00	
4240.83	Entsorgungsgebühren Hauskehricht		200'000.00		200'000.00		219'297.65
4240.86	Entsorgungsgebühren Grüngut		135'000.00		125'000.00		134'613.65
4260.83	Rückerstattungen Dritter		6'000.00		6'000.00		6'863.10
4270.83	Bussen		500.00		500.00		200.00
4409.01	Verpflichtungsverz./Vorschussverz.		2'000.00		1'615.00		1'619.85
9010.00	Abschluss SF u. Fonds i.EK, Ertragsübers	22'900.00		12'365.00		44'090.45	
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>59'280.00</b>		<b>46'280.00</b>		<b>53'767.55</b>	
	Nettoergebnis		59'280.00		46'280.00		53'767.55
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>59'280.00</b>		<b>46'280.00</b>		<b>53'767.55</b>	
	Nettoergebnis		59'280.00		46'280.00		53'767.55
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>59'280.00</b>		<b>46'280.00</b>		<b>53'767.55</b>	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	5'280.00		5'280.00		5'282.00	
3611.00	Beiträge an den Kanton	38'000.00		33'000.00		37'105.55	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	16'000.00		8'000.00		11'380.00	
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>21'930.00</b>		<b>22'950.00</b>		<b>13'348.50</b>	
	Nettoergebnis		21'930.00		22'950.00		13'348.50
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>21'930.00</b>		<b>22'950.00</b>		<b>13'348.50</b>	
	Nettoergebnis		21'930.00		22'950.00		13'348.50

Budget / 5.10.2023

Seite 26

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>21'930.00</b>		<b>22'950.00</b>		<b>13'348.50</b>	
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	1'500.00		1'200.00		1'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		500.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.	1'600.00					
3140.00	Unterhalt Grundstücken			5'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00					
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Betriebe	680.00				678.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	12'150.00		13'750.00		8'670.00	
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>50.00</b>		<b>50.00</b>			
	Nettoergebnis		50.00		50.00		
<b>769</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>50.00</b>		<b>50.00</b>			
	Nettoergebnis		50.00		50.00		
<b>7690</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>50.00</b>		<b>50.00</b>			
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	50.00		50.00			
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>88'090.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>104'190.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>89'448.85</b>	<b>92.00</b>
	Nettoergebnis		81'590.00		97'690.00		89'356.85
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>88'090.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>104'190.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>89'448.85</b>	<b>92.00</b>
	Nettoergebnis		81'590.00		97'690.00		89'356.85
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung (allgemein)</b>	<b>88'090.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>104'190.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>89'448.85</b>	<b>92.00</b>
3102.00	Drucksachen, Publikationen			150.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			1'820.00		1'758.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'500.00		9'000.00		8'535.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'420.00		9'420.00		8'538.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		275.00		226.75	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	42'000.00		56'600.00		45'065.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'000.00		2'950.00		1'812.85	
3300.30	Planm.Abschr.Tiefbauten allg.Haushalt	9'495.00		9'500.00		9'491.00	
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	11'175.00		11'175.00		11'173.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'500.00		2'500.00		2'442.85	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	600.00		800.00		405.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'500.00		1'500.00		-2'233.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'000.00		5'000.00		2'325.00

Budget / 5.10.2023

50

Seite 27

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>34'555.00</b>		<b>34'195.00</b>		<b>35'922.50</b>	
	Nettoergebnis		34'555.00		34'195.00		35'922.50
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>34'555.00</b>		<b>34'195.00</b>		<b>35'922.50</b>	
	Nettoergebnis		34'555.00		34'195.00		35'922.50
<b>7900</b>	<b>Raumordnung (allgemein)</b>	<b>34'555.00</b>		<b>34'195.00</b>		<b>35'922.50</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00			
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	17'540.00		17'180.00		16'860.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.	10'000.00		10'000.00		14'046.50	
3320.90	Planm.Abschr.übr.immat.Anlagen allg.Haus	5'015.00		5'015.00		5'016.00	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>60'200.00</b>	<b>260'950.00</b>	<b>27'500.00</b>	<b>258'550.00</b>	<b>46'047.50</b>	<b>257'317.60</b>
	Nettoergebnis	200'750.00		231'050.00		211'270.10	
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>35'200.00</b>	<b>25'950.00</b>	<b>16'800.00</b>	<b>13'550.00</b>	<b>38'437.55</b>	<b>23'408.35</b>
	Nettoergebnis		9'250.00		3'250.00		15'029.20
<b>812</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>28'900.00</b>	<b>25'650.00</b>	<b>12'100.00</b>	<b>13'250.00</b>	<b>32'523.25</b>	<b>23'169.85</b>
	Nettoergebnis		3'250.00	1'150.00			9'353.40
<b>8120</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>28'900.00</b>	<b>25'650.00</b>	<b>12'100.00</b>	<b>13'250.00</b>	<b>32'523.25</b>	<b>23'169.85</b>
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	10'000.00		10'000.00		19'763.25	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	17'900.00		1'100.00		12'760.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		11'100.00		7'200.00		6'908.20
4910.00	Int.Verrechnung v. Dienstleistungen		14'550.00		6'050.00		16'261.65
<b>814</b>	<b>Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>6'300.00</b>	<b>300.00</b>	<b>4'700.00</b>	<b>300.00</b>	<b>5'914.30</b>	<b>238.50</b>
	Nettoergebnis		6'000.00		4'400.00		5'675.80
<b>8140</b>	<b>Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>6'300.00</b>	<b>300.00</b>	<b>4'700.00</b>	<b>300.00</b>	<b>5'914.30</b>	<b>238.50</b>
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	850.00		600.00		847.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	250.00		50.00		596.80	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'600.00		2'200.00		2'605.00	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	2'600.00		1'850.00		1'865.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton		300.00		300.00		238.50

Budget / 5.10.2023

Seite 28

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>	<b>17'200.00</b>		<b>200.00</b>		<b>420.00</b>	
	Nettoergebnis		17'200.00		200.00		420.00
<b>840</b>	<b>Tourismus</b>	<b>17'200.00</b>		<b>200.00</b>		<b>420.00</b>	
	Nettoergebnis		17'200.00		200.00		420.00
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>	<b>17'200.00</b>		<b>200.00</b>		<b>420.00</b>	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	17'000.00					
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00		200.00		200.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.					220.00	
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>3'500.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>7'189.95</b>	
	Nettoergebnis		3'500.00		3'500.00		7'189.95
<b>850</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>3'500.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>7'189.95</b>	
	Nettoergebnis		3'500.00		3'500.00		7'189.95
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>3'500.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>7'189.95</b>	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		5'689.95	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>	<b>4'300.00</b>	<b>235'000.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>245'000.00</b>		<b>233'909.25</b>
	Nettoergebnis	230'700.00		238'000.00		233'909.25	
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>4'300.00</b>	<b>235'000.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>245'000.00</b>		<b>233'909.25</b>
	Nettoergebnis	230'700.00		238'000.00		233'909.25	
<b>8710</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>4'300.00</b>	<b>235'000.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>245'000.00</b>		<b>233'909.25</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'300.00		7'000.00			
4120.00	Konzessionen		235'000.00		245'000.00		230'349.90
4260.00	Rückerstattungen Dritter						3'559.35
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>1'066'165.00</b>	<b>16'245'503.00</b>	<b>830'285.00</b>	<b>15'228'205.00</b>	<b>2'573'849.93</b>	<b>15'123'125.60</b>
	Nettoergebnis	15'179'338.00		14'397'920.00		12'549'275.67	
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>104'150.00</b>	<b>12'330'500.00</b>	<b>108'200.00</b>	<b>11'655'500.00</b>	<b>60'159.35</b>	<b>12'130'393.50</b>
	Nettoergebnis	12'226'350.00		11'547'300.00		12'070'234.15	
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>104'150.00</b>	<b>12'330'500.00</b>	<b>108'200.00</b>	<b>11'655'500.00</b>	<b>60'159.35</b>	<b>12'130'393.50</b>

Budget / 5.10.2023

Seite 29

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	12'226'350.00		11'547'300.00		12'070'234.15	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>95'000.00</b>	<b>11'910'500.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>11'340'500.00</b>	<b>51'599.35</b>	<b>11'511'661.00</b>
3180.09	Wertberichtigung Forderungen (Senkung)					-21'197.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	105'000.00		110'000.00		85'026.25	
3181.09	Eingang abgeschriebene Forderungen	-10'000.00		-10'000.00		-12'229.90	
4000.00	Einkommenssteuern nat. Personen RJ		9'280'000.00		8'710'000.00		8'986'913.61
4000.10	Einkommenssteuern nat. Personen f. Jahre		940'000.00		1'085'000.00		883'149.60
4000.30	Pauschale Steueranrechnung nat. Personen		-4'500.00		-4'500.00		-3'211.80
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen RJ		800'000.00		715'000.00		694'130.89
4001.10	Vermögenssteuern nat. Personen f. Jahre		80'000.00		90'000.00		74'472.95
4002.00	Quellensteuern		210'000.00		200'000.00		212'725.60
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern jur. Personen		605'000.00		545'000.00		663'480.15
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>9'150.00</b>	<b>420'000.00</b>	<b>8'200.00</b>	<b>315'000.00</b>	<b>8'560.00</b>	<b>618'732.50</b>
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton	9'150.00		8'200.00		8'560.00	
4000.20	Nachsteuern und Bussen nat. Personen		20'000.00		20'000.00		102'478.35
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		325'000.00		225'000.00		399'020.00
4024.00	Erbschaft- und Schenkungssteuern		20'000.00		20'000.00		63'474.15
4033.00	Hundetaxen		55'000.00		50'000.00		53'760.00
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>1'377'700.00</b>		<b>1'374'700.00</b>		<b>1'430'600.00</b>
	Nettoergebnis	1'377'700.00		1'374'700.00		1'430'600.00	
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>1'377'700.00</b>		<b>1'374'700.00</b>		<b>1'430'600.00</b>
	Nettoergebnis	1'377'700.00		1'374'700.00		1'430'600.00	
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>1'377'700.00</b>		<b>1'374'700.00</b>		<b>1'430'600.00</b>
4621.50	Innerkant. Finanzausgleich v. Kt. a. Gde		1'252'000.00		1'252'000.00		1'325'000.00
4621.60	Feinjustierung Aufgabenverschiebung		125'700.00		122'700.00		105'600.00
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>358'665.00</b>	<b>326'790.00</b>	<b>265'615.00</b>	<b>325'865.00</b>	<b>131'677.73</b>	<b>1'046'377.80</b>
	Nettoergebnis		31'875.00	60'250.00		914'700.07	
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>158'700.00</b>	<b>188'420.00</b>	<b>92'415.00</b>	<b>189'845.00</b>	<b>49'130.18</b>	<b>189'832.15</b>
	Nettoergebnis	29'720.00		97'430.00		140'701.97	
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>158'700.00</b>	<b>188'420.00</b>	<b>92'415.00</b>	<b>189'845.00</b>	<b>49'130.18</b>	<b>189'832.15</b>
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	4'500.00		4'500.00		4'527.00	

Budget / 5.10.2023

Seite 30

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	136'000.00		71'800.00		27'750.00	
3409.01	Verpflichtungsverzins./Vorschussverzins.	18'200.00		16'015.00		15'350.60	
3499.00	Übriger Finanzaufwand			100.00		1'202.58	
3650.00	Wertberichtigung Beteiligungen VV					300.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		200.00				
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		45'000.00		45'000.00		53'355.90
4409.00	Übrige Zinsen Finanzvermögen		6'000.00		8'000.00		7'112.50
4409.01	Verpflichtungsverz./Vorschussverz.		16'700.00		16'300.00		8'798.95
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		500.00		525.00		551.80
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		120'020.00		120'020.00		120'013.00
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>199'965.00</b>	<b>138'370.00</b>	<b>173'200.00</b>	<b>136'020.00</b>	<b>82'547.55</b>	<b>856'545.65</b>
	Nettoergebnis		61'595.00		37'180.00	773'998.10	
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>200.00</b>	<b>1'800.00</b>	<b>200.00</b>	<b>1'800.00</b>	<b>14'991.70</b>	<b>734'597.45</b>
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	200.00		200.00		91.70	
3441.00	Wertberichtigung Sachanlagen FV					14'900.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		1'800.00		1'800.00		1'803.45
4443.00	Marktwertanpassungen Liegenschaften						732'794.00
<b>9631</b>	<b>Postgebäude</b>	<b>20'750.00</b>	<b>67'820.00</b>	<b>15'135.00</b>	<b>67'420.00</b>	<b>15'876.35</b>	<b>67'828.20</b>
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	3'500.00		3'500.00			
3439.10	Ver- und Entsorgung	9'700.00		4'750.00		7'458.90	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'050.00		885.00		736.40	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	6'500.00		6'000.00		7'681.05	
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		55'420.00		55'420.00		55'420.20
4439.00	Übrige Liegenschaftsertrag FV		12'400.00		12'000.00		12'408.00
<b>9632</b>	<b>Haus zur Tanne</b>	<b>179'015.00</b>	<b>68'750.00</b>	<b>157'865.00</b>	<b>66'800.00</b>	<b>51'679.50</b>	<b>54'120.00</b>
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'850.00		3'850.00		3'846.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	250.00		250.00		249.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.00		10.00		7.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	55.00		55.00		55.75	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	20'000.00					
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	129'200.00		131'200.00		32'288.60	
3431.30	Unterhalt Mobilien	3'000.00		3'000.00		3'654.80	
3439.10	Ver- und Entsorgung	7'000.00		7'000.00		5'551.70	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'950.00		1'650.00		1'527.05	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	2'100.00		2'100.00		2'298.95	

Budget / 5.10.2023

Seite 31

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.50	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.etc.	8'500.00		8'500.00			
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	3'100.00		250.00		2'200.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		51'150.00		49'200.00		45'520.00
4439.00	Übrige Liegenschaftsertrag FV		17'600.00		17'600.00		8'600.00
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>4'100.00</b>		<b>1'400.00</b>		<b>4'097.35</b>
	Nettoergebnis	4'100.00		1'400.00		4'097.35	
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>4'100.00</b>		<b>1'400.00</b>		<b>4'097.35</b>
	Nettoergebnis	4'100.00		1'400.00		4'097.35	
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>4'100.00</b>		<b>1'400.00</b>		<b>4'097.35</b>
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		4'100.00		1'400.00		4'097.35
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>603'350.00</b>	<b>2'206'413.00</b>	<b>456'470.00</b>	<b>1'870'740.00</b>	<b>2'382'012.85</b>	<b>511'656.95</b>
	Nettoergebnis	1'603'063.00		1'414'270.00		1'870'355.90	
<b>990</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>603'350.00</b>	<b>603'350.00</b>	<b>456'470.00</b>	<b>456'470.00</b>	<b>445'642.95</b>	<b>445'642.95</b>
<b>9901</b>	<b>Bauamt</b>	<b>603'350.00</b>	<b>603'350.00</b>	<b>456'470.00</b>	<b>456'470.00</b>	<b>445'642.95</b>	<b>445'642.95</b>
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	378'000.00		307'000.00		292'673.60	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-784.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	24'500.00		19'900.00		18'948.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'950.00		21'200.00		18'884.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'700.00		9'800.00		10'469.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'500.00		4'450.00		4'243.75	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	5'650.00		4'550.00		1'684.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'400.00		2'400.00		3'986.75	
3091.00	Personalwerbung	2'000.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		350.00		100.00	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		1'084.15	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'500.00		8'500.00		9'425.20	
3101.01	Treibstoffe	15'000.00		15'000.00		19'443.75	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	53'300.00				20'660.15	
3112.00	Kleider, Wäsche	5'100.00		2'600.00		689.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'100.00				452.55	
3130.01	Telefon, Internet, Porto	2'800.00		2'000.00		2'751.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'050.00		5'950.00		4'973.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	5'000.00		5'900.00		3'207.00	

Budget / 5.10.2023

Seite 32

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	25'000.00		29'270.00		16'535.30	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'000.00		4'000.00		3'475.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		600.00		738.75	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000.00		15'000.00		25'214.55
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'500.00		1'500.00		2'013.00
4612.01	Interne Verrechnung von Löhnen		63'450.00		48'400.00		45'235.00
4910.00	Int.Verrechnung v. Dienstleistungen		522'900.00		391'070.00		372'680.40
4920.00	Int.Verr.von Pacht, Mieten, Benützungsk.		500.00		500.00		500.00
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>						<b>66'014.00</b>
	Nettoergebnis					66'014.00	
<b>9950</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>						<b>66'014.00</b>
4290.00	Übrige Entgelte						66'014.00
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>1'603'063.00</b>		<b>1'414'270.00</b>	<b>1'936'369.90</b>	
	Nettoergebnis	1'603'063.00		1'414'270.00		1'936'369.90	
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>		<b>1'603'063.00</b>		<b>1'414'270.00</b>	<b>1'936'369.90</b>	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					1'936'369.90	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		1'603'063.00		1'414'270.00		

Budget / 5.10.2023

Seite 33

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammensetzung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>22'341'613.00</b>	<b>22'341'613.00</b>	<b>22'084'940.00</b>	<b>22'084'940.00</b>	<b>21'352'281.16</b>	<b>21'352'281.16</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>22'083'848.00</b>		<b>21'746'650.00</b>		<b>18'907'568.86</b>	
30	Personalaufwand	4'334'620.00		3'920'755.00		3'676'377.45	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'658'133.00		5'347'220.00		3'911'066.46	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'729'155.00		1'485'840.00		1'418'308.30	
34	Finanzaufwand	368'100.00		277'500.00		133'818.28	
35	Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	2'000.00		2'000.00		130.00	
36	Transferaufwand	10'374'990.00		10'276'715.00		9'339'366.32	
39	Interne Verrechnungen	616'850.00		436'620.00		428'502.05	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>20'717'550.00</b>		<b>20'670'670.00</b>		<b>21'352'281.16</b>
40	Fiskalertrag		12'330'500.00		11'655'500.00		12'130'393.50
41	Regalien und Konzession		235'000.00		245'000.00		230'349.90
42	Entgelte		3'708'610.00		3'877'560.00		4'073'142.26
44	Finanzertrag		498'290.00		488'280.00		1'209'873.30
45	Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen						14'000.00
46	Transferertrag		3'328'300.00		3'967'710.00		3'266'020.15
49	Interne Verrechnungen		616'850.00		436'620.00		428'502.05
<b>9</b>	<b>Abschluss</b>	<b>257'765.00</b>	<b>1'624'063.00</b>	<b>338'290.00</b>	<b>1'414'270.00</b>	<b>2'444'712.30</b>	
90	Abschlusskonten	257'765.00	1'624'063.00	338'290.00	1'414'270.00	2'444'712.30	

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>22'341'613.00</b>	<b>22'341'613.00</b>	<b>22'084'940.00</b>	<b>22'084'940.00</b>	<b>21'352'281.16</b>	<b>21'352'281.16</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>22'083'848.00</b>		<b>21'746'650.00</b>		<b>18'907'568.86</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>4'334'620.00</b>		<b>3'920'755.00</b>		<b>3'676'377.45</b>	
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>163'900.00</b>		<b>194'000.00</b>		<b>152'890.40</b>	
<b>3000</b>	<b>Entsch.Tag-u.Sitzungsg.Behörden/Kommiss.</b>	<b>163'900.00</b>		<b>194'000.00</b>		<b>152'890.40</b>	
3000.00	Löhne, Sitzungsgelder Behörden	163'900.00		194'000.00		152'890.40	
<b>301</b>	<b>Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonals</b>	<b>2'868'620.00</b>		<b>2'594'270.00</b>		<b>2'351'384.25</b>	
<b>3010</b>	<b>Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals</b>	<b>2'868'620.00</b>		<b>2'594'270.00</b>		<b>2'351'384.25</b>	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'872'120.00		2'598'570.00		2'360'846.60	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals	-3'500.00		-4'300.00		-9'462.35	
<b>302</b>	<b>Löhne der Lehrkräfte</b>	<b>557'850.00</b>		<b>505'700.00</b>		<b>508'445.00</b>	
<b>3020</b>	<b>Löhne der Lehrkräfte</b>	<b>557'850.00</b>		<b>505'700.00</b>		<b>508'445.00</b>	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte Aufgabenhilfe	14'000.00		14'000.00		3'701.30	
3020.01	Löhne der Lehrkräfte Schulämter	45'450.00		49'200.00		85'396.20	
3020.02	Löhne der Lehrkräfte Musikschule	498'400.00		442'500.00		419'481.55	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrkräfte					-134.05	
<b>303</b>	<b>Temporäre Arbeitskräfte</b>					<b>125'341.40</b>	
<b>3030</b>	<b>Temporäre Arbeitskräfte</b>					<b>125'341.40</b>	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte					125'341.40	
<b>305</b>	<b>Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>629'600.00</b>		<b>540'360.00</b>		<b>460'662.80</b>	
<b>3050</b>	<b>AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten</b>	<b>223'940.00</b>		<b>204'860.00</b>		<b>178'840.55</b>	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	223'940.00		204'860.00		178'840.55	
<b>3052</b>	<b>AG-Beiträge an andere Pensionskassen</b>	<b>267'285.00</b>		<b>206'720.00</b>		<b>176'278.00</b>	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	267'285.00		206'720.00		176'278.00	



## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3053</b>	<b>AG-Beiträge an Unfallversicherungen</b>	<b>57'610.00</b>		<b>54'960.00</b>		<b>55'951.65</b>	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	57'610.00		54'960.00		55'951.65	
<b>3054</b>	<b>AG-Beiträge an Fam.ausgleichskasse</b>	<b>50'315.00</b>		<b>46'020.00</b>		<b>40'213.60</b>	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50'315.00		46'020.00		40'213.60	
<b>3055</b>	<b>AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.</b>	<b>30'450.00</b>		<b>27'800.00</b>		<b>9'379.00</b>	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	30'450.00		27'800.00		9'379.00	
<b>306</b>	<b>Arbeitgeberleistungen</b>					<b>6'078.75</b>	
<b>3064</b>	<b>Überbrückungsrenten</b>					<b>5'078.75</b>	
3064.00	Überbrückungsrenten					5'078.75	
<b>3069</b>	<b>Übrige Arbeitgeberleistungen</b>					<b>1'000.00</b>	
3069.00	Übrige Arbeitgeberleistungen					1'000.00	
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>114'650.00</b>		<b>86'425.00</b>		<b>71'574.85</b>	
<b>3090</b>	<b>Aus- und Weiterbildung des Personals</b>	<b>67'550.00</b>		<b>68'945.00</b>		<b>57'413.60</b>	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	67'550.00		68'945.00		57'413.60	
<b>3091</b>	<b>Personalwerbung</b>	<b>39'700.00</b>		<b>4'700.00</b>		<b>6'724.65</b>	
3091.00	Personalwerbung	39'700.00		4'700.00		6'724.65	
<b>3099</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>7'400.00</b>		<b>12'780.00</b>		<b>7'436.60</b>	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'400.00		12'780.00		7'436.60	
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>4'658'133.00</b>		<b>5'347'220.00</b>		<b>3'911'066.46</b>	
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>600'343.00</b>		<b>632'535.00</b>		<b>565'626.00</b>	
<b>3100</b>	<b>Büromaterial</b>	<b>40'050.00</b>		<b>39'950.00</b>		<b>33'818.00</b>	
3100.00	Büromaterial	40'050.00		39'950.00		33'818.00	
<b>3101</b>	<b>Betriebs-, Verbrauchsmaterial</b>	<b>168'700.00</b>		<b>163'700.00</b>		<b>173'174.62</b>	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	141'200.00		136'200.00		142'913.62	
3101.01	Treibstoffe	18'000.00		18'000.00		22'122.15	
3101.81	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		1'062.30	

Budget / 5.10.2023

Seite 2

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.83	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'000.00		9'000.00		7'076.55	
<b>3102</b>	<b>Drucksachen, Publikationen</b>	<b>36'150.00</b>		<b>35'800.00</b>		<b>37'824.55</b>	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	32'150.00		31'800.00		32'309.35	
3102.83	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		4'000.00		5'515.20	
<b>3103</b>	<b>Fachliteratur, Zeitschriften</b>	<b>25'240.00</b>		<b>28'260.00</b>		<b>24'074.62</b>	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	25'240.00		28'260.00		24'074.62	
<b>3104</b>	<b>Lehrmittel</b>	<b>300'658.00</b>		<b>333'145.00</b>		<b>276'246.11</b>	
3104.00	Lehrmittel	240'983.00		244'040.00		225'299.99	
3104.02	Lehrmittel Werken			10'200.00		1'362.60	
3104.03	Lehrmittel Hauswirtschaft	9'675.00		6'900.00		5'749.55	
3104.04	Lehrmittel TTG	50'000.00		72'005.00		43'833.97	
<b>3105</b>	<b>Lebensmittel</b>	<b>28'645.00</b>		<b>30'880.00</b>		<b>19'603.95</b>	
3105.00	Lebensmittel Hauswirtschaftsschule	28'645.00		30'880.00		19'603.95	
<b>3106</b>	<b>Medizinisches Material</b>	<b>900.00</b>		<b>800.00</b>		<b>884.15</b>	
3106.00	Medizinisches Material	900.00		800.00		884.15	
<b>311</b>	<b>Nicht aktivierbare Anlagen</b>	<b>337'155.00</b>		<b>258'915.00</b>		<b>236'317.00</b>	
<b>3110</b>	<b>Büromöbel u. -geräte, Schulmobiliar</b>	<b>7'600.00</b>		<b>9'000.00</b>		<b>9'291.85</b>	
3110.00	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	7'600.00		9'000.00		9'291.85	
<b>3111</b>	<b>Maschinen, Geräte und Fahrzeuge</b>	<b>241'085.00</b>		<b>162'695.00</b>		<b>149'908.30</b>	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	219'175.00		131'125.00		128'440.55	
3111.01	Mobilien Textiles Werken	1'000.00		5'930.00		7'030.50	
3111.02	Mobilien Werken	5'000.00		5'160.00		3'567.60	
3111.03	Mobilien Hauswirtschaft	910.00		80.00		402.45	
3111.81	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	15'000.00		15'000.00		9'388.30	
3111.83	Mobilien Abfallwirtschaft			5'400.00		1'078.90	
<b>3112</b>	<b>Kleider, Wäsche, Vorhänge</b>	<b>18'550.00</b>		<b>41'900.00</b>		<b>22'170.45</b>	
3112.00	Kleider, Wäsche	18'550.00		41'900.00		22'170.45	
<b>3113</b>	<b>Hardware</b>	<b>51'360.00</b>		<b>27'500.00</b>		<b>50'052.75</b>	
3113.00	Hardware	26'800.00		15'000.00		27'919.60	

Budget / 5.10.2023

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.01	Hardware Primar	8'760.00		2'500.00		4'661.00	
3113.02	Hardware Oberstufe	15'800.00		10'000.00		17'472.15	
<b>3118</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>	<b>18'560.00</b>		<b>17'820.00</b>		<b>4'893.65</b>	
3118.00	Immaterielle Anlagen (Software)	18'560.00		17'820.00		4'893.65	
<b>312</b>	<b>Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV</b>	<b>566'600.00</b>		<b>322'950.00</b>		<b>364'452.00</b>	
<b>3120</b>	<b>Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV</b>	<b>566'600.00</b>		<b>322'950.00</b>		<b>364'452.00</b>	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	499'850.00		294'900.00		337'760.15	
3120.81	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	65'800.00		27'500.00		26'310.45	
3120.82	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	950.00		550.00		381.40	
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>1'341'500.00</b>		<b>1'604'420.00</b>		<b>1'212'747.75</b>	
<b>3130</b>	<b>Dienstleistungen Dritter</b>	<b>905'005.00</b>		<b>824'050.00</b>		<b>815'675.70</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	305'900.00		238'800.00		216'873.23	
3130.01	Telefon, Internet, Porto	49'950.00		46'350.00		46'987.18	
3130.02	Schülertransport	48'000.00		41'300.00		49'874.64	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	40'825.00		40'170.00		38'631.00	
3130.07	Betriebskosten	30'000.00		28'000.00		27'358.25	
3130.81	Dienstleistungen Dritter	46'880.00		43'980.00		58'878.70	
3130.82	Dienstleistungen Dritter	41'850.00		39'350.00		28'257.00	
3130.83	Kehrrichtabfuhr, Transport	67'000.00		68'500.00		65'731.90	
3130.84	Kehrrichtverbrennung KVA Buchs	55'000.00		61'000.00		61'259.50	
3130.85	Übrige Abfallentsorgung	11'600.00		11'600.00		12'549.90	
3130.86	Grünabfuhr	123'000.00		120'000.00		122'724.50	
3130.89	Brunnenmeister	85'000.00		85'000.00		86'549.90	
<b>3132</b>	<b>Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.etc.</b>	<b>224'150.00</b>		<b>591'700.00</b>		<b>218'619.70</b>	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.	152'650.00		520'500.00		204'644.60	
3132.81	Honorare, externe Berater	56'500.00		56'200.00		12'876.00	
3132.82	Honorare, externe Berater etc.	15'000.00		15'000.00		1'099.10	
<b>3133</b>	<b>Informatik-Nutzungsaufwand</b>	<b>54'010.00</b>		<b>44'510.00</b>		<b>45'074.00</b>	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	54'010.00		44'510.00		45'074.00	
<b>3134</b>	<b>Sachversicherungsprämien</b>	<b>81'585.00</b>		<b>74'110.00</b>		<b>64'768.70</b>	
3134.00	Sachversicherungsprämien	75'485.00		69'110.00		60'031.15	

Budget / 5.10.2023

Seite 4

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.81	Sachversicherungsprämien	4'700.00		3'900.00		3'757.60	
3134.82	Sachversicherungsprämien	1'400.00		1'100.00		979.95	
<b>3136</b>	<b>Honorare privatärztlicher Tätigkeit</b>	<b>27'450.00</b>		<b>26'350.00</b>		<b>20'879.55</b>	
3136.00	Honorare privatärztliche Tätigkeit	27'450.00		26'350.00		20'879.55	
<b>3137</b>	<b>Steuern und Abgaben</b>	<b>49'300.00</b>		<b>43'700.00</b>		<b>47'730.10</b>	
3137.00	Steuern und Abgaben	29'300.00		28'700.00		26'659.85	
3137.81	Steuern und Abgaben	20'000.00		15'000.00		21'062.90	
3137.83	Steuern und Abgaben					7.35	
<b>314</b>	<b>Baulicher u. betrieblicher Unterhalt</b>	<b>935'900.00</b>		<b>1'685'470.00</b>		<b>813'759.56</b>	
<b>3140</b>	<b>Unterhalt Grundstücken</b>	<b>33'800.00</b>		<b>823'000.00</b>		<b>50'545.45</b>	
3140.00	Unterhalt Grundstücken	33'800.00		823'000.00		50'545.45	
<b>3141</b>	<b>Unterhalt Strassen/Verkehrswege</b>	<b>250'200.00</b>		<b>195'920.00</b>		<b>158'432.60</b>	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	250'200.00		195'920.00		158'432.60	
<b>3143</b>	<b>Unterhalt Tiefbauten</b>	<b>335'600.00</b>		<b>352'050.00</b>		<b>313'225.51</b>	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	105'600.00		159'100.00		116'403.96	
3143.81	Unterhalt Tiefbauten	185'000.00		152'950.00		157'669.85	
3143.82	Unterhalt Tiefbauten	45'000.00		40'000.00		39'151.70	
<b>3144</b>	<b>Unterhalt Hochbauten</b>	<b>316'300.00</b>		<b>314'500.00</b>		<b>291'556.00</b>	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	316'300.00		314'500.00		291'556.00	
<b>315</b>	<b>Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen</b>	<b>211'210.00</b>		<b>212'990.00</b>		<b>180'740.90</b>	
<b>3151</b>	<b>Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.</b>	<b>115'470.00</b>		<b>135'750.00</b>		<b>100'338.15</b>	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrz. etc.	104'470.00		124'750.00		90'293.20	
3151.01	Unterhalt Turngeräte	6'000.00		6'000.00		5'640.95	
3151.81	Unterhalt Maschinen, Geräte etc.	5'000.00		5'000.00		4'404.00	
<b>3153</b>	<b>Informatik-Unterhalt (Hardware)</b>	<b>6'060.00</b>		<b>6'060.00</b>		<b>4'499.60</b>	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'060.00		6'060.00		4'499.60	
<b>3158</b>	<b>Unterhalt immaterielle Anlagen</b>	<b>89'680.00</b>		<b>71'180.00</b>		<b>75'903.15</b>	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlage (Software)	89'680.00		71'180.00		75'903.15	

Budget / 5.10.2023

Seite 5

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>316</b>	<b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb.</b>	<b>241'250.00</b>		<b>210'850.00</b>		<b>151'616.35</b>	
<b>3160</b>	<b>Miete und Pacht Liegenschaften</b>	<b>187'050.00</b>		<b>163'650.00</b>		<b>105'045.00</b>	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	185'850.00		162'450.00		103'845.00	
3160.81	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
<b>3161</b>	<b>Mieten, Benützungskosten Anlagen</b>	<b>14'300.00</b>		<b>7'050.00</b>		<b>3'975.45</b>	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	14'300.00		7'050.00		3'975.45	
<b>3162</b>	<b>Raten für operatives Leasing</b>	<b>39'150.00</b>		<b>39'400.00</b>		<b>41'908.40</b>	
3162.00	Raten für operatives Leasing	39'150.00		39'400.00		41'908.40	
<b>3169</b>	<b>Übrige Mieten und Benützungskosten</b>	<b>750.00</b>		<b>750.00</b>		<b>687.50</b>	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	750.00		750.00		687.50	
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>283'725.00</b>		<b>268'940.00</b>		<b>294'046.71</b>	
<b>3170</b>	<b>Reisekosten und Spesen</b>	<b>126'200.00</b>		<b>114'080.00</b>		<b>191'510.39</b>	
3170.00	Reisekosten und Spesen	95'500.00		95'300.00		168'233.34	
3170.01	Auslagen Bundesfeier	4'000.00		4'000.00			
3170.02	Auslagen Jungbürger	3'000.00		680.00		2'885.50	
3170.03	Auslagen Neuzuzüger	10'400.00		400.00		9'835.70	
3170.04	Schulabschlussfeier, Examen	10'000.00		10'000.00		8'116.05	
3170.05	Schulsporttag	3'300.00		3'700.00		2'439.80	
<b>3171</b>	<b>Exkursionen, Schulreisen und Lager</b>	<b>157'525.00</b>		<b>154'860.00</b>		<b>102'536.32</b>	
3171.00	Schulreisen und Lager	88'135.00		81'650.00		65'321.02	
3171.01	Projektwoche	9'520.00		11'100.00		1'597.70	
3171.02	Schulveranstaltungen	39'170.00		41'140.00		27'596.10	
3171.03	Exkursionen	20'700.00		20'970.00		8'021.50	
<b>318</b>	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>104'250.00</b>		<b>112'250.00</b>		<b>58'165.25</b>	
<b>3180</b>	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>					<b>-22'477.00</b>	
3180.09	Wertberichtigung Forderungen (Senkung)					-22'477.00	
<b>3181</b>	<b>Tatsächliche Forderungsverluste</b>	<b>104'250.00</b>		<b>112'250.00</b>		<b>80'642.25</b>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	114'500.00		122'500.00		93'112.05	

Budget / 5.10.2023

Seite 6

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.09	Eingang abgeschriebene Forderungen	-10'250.00		-10'250.00		-12'469.80	
<b>319</b>	<b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>36'200.00</b>		<b>37'900.00</b>		<b>33'594.94</b>	
<b>3192</b>	<b>Abgeltung von Rechten</b>	<b>36'200.00</b>		<b>37'900.00</b>		<b>33'579.35</b>	
3192.81	Abgeltung von Rechten	36'200.00		37'900.00		33'579.35	
<b>3199</b>	<b>Übriger Betriebsaufwand</b>					<b>15.59</b>	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					15.59	
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>1'729'155.00</b>		<b>1'485'840.00</b>		<b>1'418'308.30</b>	
<b>330</b>	<b>Abschreibungen Sachanlagen VV</b>	<b>1'710'340.00</b>		<b>1'467'025.00</b>		<b>1'399'497.30</b>	
<b>3300</b>	<b>Planm.Abschreibungen Sachanlagen</b>	<b>1'710'340.00</b>		<b>1'467'025.00</b>		<b>1'399'497.30</b>	
3300.10	Planm.Abschr.Strassen/Verkehrswege	225'735.00		225'735.00		210'450.00	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	5'280.00		5'280.00		5'282.00	
3300.30	Planm.Abschr.Tiefbauten allg.Haushalt	95'860.00		95'865.00		95'860.00	
3300.31	Planm.Abschr.Tiefbaut.spez.fin.Gde.Betr.	374'960.00		355'805.00		326'296.00	
3300.40	Planm.Abschr.Hochbauten allg.Haushalt	649'540.00		646'840.00		623'039.00	
3300.41	Planm.Abschr.Hochbaut.spez.fin.Gde.Betr.	57'035.00		53'415.00		53'406.00	
3300.60	Planm.Abschr.Mobilien VV allg.Haushalt	301'930.00		84'085.00		85'164.30	
<b>332</b>	<b>Abschreibungen immaterielle Anlagen</b>	<b>18'815.00</b>		<b>18'815.00</b>		<b>18'811.00</b>	
<b>3320</b>	<b>Planm.Abschreibungen immat.Anlagen</b>	<b>18'815.00</b>		<b>18'815.00</b>		<b>18'811.00</b>	
3320.90	Planm.Abschr.übr.immat.Anlagen allg.Haus	18'815.00		18'815.00		18'811.00	
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>368'100.00</b>		<b>277'500.00</b>		<b>133'818.28</b>	
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>175'400.00</b>		<b>108'615.00</b>		<b>56'426.55</b>	
<b>3400</b>	<b>Verzinsung laufende Verbindlichkeiten</b>	<b>4'500.00</b>		<b>4'500.00</b>		<b>4'527.00</b>	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	4'500.00		4'500.00		4'527.00	
<b>3401</b>	<b>Verzins.kurzfr.Finanzverbindlichkeiten</b>	<b>136'000.00</b>		<b>71'800.00</b>		<b>27'750.00</b>	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	136'000.00		71'800.00		27'750.00	
<b>3409</b>	<b>Übrige Passivzinsen</b>	<b>34'900.00</b>		<b>32'315.00</b>		<b>24'149.55</b>	

Budget / 5.10.2023

Seite 7

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3409.01	Verpflichtungsverzins./Vorschussverzins.	34'900.00		32'315.00		24'149.55	
<b>343</b>	<b>Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen</b>	<b>192'700.00</b>		<b>168'785.00</b>		<b>61'289.15</b>	
<b>3430</b>	<b>Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV</b>	<b>152'900.00</b>		<b>134'900.00</b>		<b>32'380.30</b>	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	20'200.00		200.00		91.70	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	132'700.00		134'700.00		32'288.60	
<b>3431</b>	<b>Nicht baul.Unterhalt Liegenschaften FV</b>	<b>3'000.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>3'654.80</b>	
3431.30	Unterhalt Mobilien	3'000.00		3'000.00		3'654.80	
<b>3439</b>	<b>Übriger Liegenschaftsaufwand FV</b>	<b>36'800.00</b>		<b>30'885.00</b>		<b>25'254.05</b>	
3439.10	Ver- und Entsorgung	16'700.00		11'750.00		13'010.60	
3439.30	Sachversicherungsprämien	3'000.00		2'535.00		2'263.45	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	8'600.00		8'100.00		9'980.00	
3439.50	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.etc.	8'500.00		8'500.00			
<b>344</b>	<b>Wertberichtigungen Anlagen FV</b>					<b>14'900.00</b>	
<b>3441</b>	<b>Wertberichtigung Sachanlagen FV</b>					<b>14'900.00</b>	
3441.00	Wertberichtigung Sachanlagen FV					14'900.00	
<b>349</b>	<b>Verschiedener Finanzaufwand</b>			<b>100.00</b>		<b>1'202.58</b>	
<b>3499</b>	<b>Übriger Finanzaufwand</b>			<b>100.00</b>		<b>1'202.58</b>	
3499.00	Übriger Finanzaufwand			100.00		1'202.58	
<b>35</b>	<b>Einlagen Fonds u.Spezialfinanzierungen</b>	<b>2'000.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>130.00</b>	
<b>351</b>	<b>Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK</b>	<b>2'000.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>130.00</b>	
<b>3511</b>	<b>Einlagen in Fonds des EK</b>	<b>2'000.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>130.00</b>	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	2'000.00		2'000.00		130.00	
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>10'374'990.00</b>		<b>10'276'715.00</b>		<b>9'339'366.32</b>	
<b>360</b>	<b>Ertragsanteile an Dritte</b>	<b>49'150.00</b>		<b>43'700.00</b>		<b>44'805.70</b>	
<b>3601</b>	<b>Ertragsanteile an den Kanton</b>	<b>49'150.00</b>		<b>43'700.00</b>		<b>44'805.70</b>	

Budget / 5.10.2023

Seite 8

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton	49'150.00		43'700.00		44'805.70	
<b>361</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>1'631'375.00</b>		<b>1'534'080.00</b>		<b>1'413'879.00</b>	
<b>3611</b>	<b>Entschädigungen an den Kanton</b>	<b>140'600.00</b>		<b>114'300.00</b>		<b>139'621.40</b>	
3611.00	Beiträge an den Kanton	136'600.00		110'300.00		135'903.85	
3611.81	Entschädigung an Kanton	4'000.00		4'000.00		3'717.55	
<b>3612</b>	<b>Entsch.an Gemeinden und Gemeindeverbände</b>	<b>1'232'645.00</b>		<b>1'152'330.00</b>		<b>1'014'391.15</b>	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Verbände	773'735.00		727'220.00		649'401.00	
3612.01	Interne Verrechnungen von Löhnen	63'450.00		48'400.00		45'235.00	
3612.81	Grundwasserverband Suhrental	2'610.00		2'610.00		520.00	
3612.82	Entschädigung ARA Verband	392'850.00		374'100.00		319'235.15	
<b>3614</b>	<b>Entschädigungen an öff. Unternehmungen</b>	<b>258'130.00</b>		<b>267'450.00</b>		<b>259'866.45</b>	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Betriebe	258'130.00		267'450.00		259'866.45	
<b>363</b>	<b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>8'547'120.00</b>		<b>8'551'580.00</b>		<b>7'710'797.52</b>	
<b>3631</b>	<b>Beiträge an Kanton</b>	<b>4'523'280.00</b>		<b>4'349'130.00</b>		<b>4'126'672.30</b>	
3631.00	Beiträge an den Kanton	4'523'280.00		4'349'130.00		4'126'672.30	
<b>3632</b>	<b>Beiträge an Gemeinden und Gde.verbände</b>	<b>698'720.00</b>		<b>715'270.00</b>		<b>598'733.60</b>	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Verbände	698'720.00		715'270.00		598'733.60	
<b>3634</b>	<b>Beiträge an öffentliche Unternehmungen</b>	<b>285'250.00</b>		<b>293'250.00</b>		<b>304'189.50</b>	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	285'250.00		293'250.00		304'189.50	
<b>3635</b>	<b>Beiträge an private Unternehmungen</b>	<b>5'000.00</b>		<b>4'150.00</b>		<b>4'202.20</b>	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'000.00		4'150.00		4'202.20	
<b>3636</b>	<b>Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck</b>	<b>394'770.00</b>		<b>365'080.00</b>		<b>349'401.85</b>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	394'770.00		365'080.00		349'401.85	
<b>3637</b>	<b>Beiträge an private Haushalte</b>	<b>2'640'100.00</b>		<b>2'824'700.00</b>		<b>2'327'598.07</b>	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'640'100.00		2'824'700.00		2'327'598.07	
<b>365</b>	<b>Wertberichtigungen Beteiligungen VV</b>					<b>300.00</b>	

Budget / 5.10.2023

Seite 9

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3650	Wertberichtigungen Beteiligungen VV					300.00	
3650.00	Wertberichtigung Beteiligungen VV					300.00	
<b>366</b>	<b>Abschreibungen Investitionsbeiträge</b>	<b>147'345.00</b>		<b>147'355.00</b>		<b>169'584.10</b>	
<b>3660</b>	<b>Planm.Abschreibungen Investitionsbeitr.</b>	<b>147'345.00</b>		<b>147'355.00</b>		<b>169'584.10</b>	
3660.10	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.a.d.Kt.	39'295.00		39'295.00		39'295.00	
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	4'560.00		4'560.00		4'556.00	
3660.21	Plan.Abschr.Inv.beitr.spez.fin.Gde.Betr.	103'490.00		103'500.00		125'733.10	
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>616'850.00</b>		<b>436'620.00</b>		<b>428'502.05</b>	
<b>391</b>	<b>In. Verr. Dienstleistungen und Personalkosten</b>	<b>581'350.00</b>		<b>401'120.00</b>		<b>393'002.05</b>	
<b>3910</b>	<b>Int.Verr.von Dienstleistungen</b>	<b>581'350.00</b>		<b>401'120.00</b>		<b>393'002.05</b>	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	581'350.00		401'120.00		393'002.05	
<b>392</b>	<b>Int.Verr.v.Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>	<b>35'500.00</b>		<b>35'500.00</b>		<b>35'500.00</b>	
<b>3920</b>	<b>Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.</b>	<b>35'500.00</b>		<b>35'500.00</b>		<b>35'500.00</b>	
3920.00	Int.Verr.von Pacht,Miete,Benützungsk.	35'500.00		35'500.00		35'500.00	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>20'717'550.00</b>		<b>20'670'670.00</b>		<b>21'352'281.16</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>		<b>12'330'500.00</b>		<b>11'655'500.00</b>		<b>12'130'393.50</b>
<b>400</b>	<b>Direkte Steuern natürliche Personen</b>		<b>11'325'500.00</b>		<b>10'815'500.00</b>		<b>10'950'659.20</b>
<b>4000</b>	<b>Einkommenssteuern natürliche Personen</b>		<b>10'235'500.00</b>		<b>9'810'500.00</b>		<b>9'969'329.76</b>
4000.00	Einkommenssteuern nat. Personen RJ		9'280'000.00		8'710'000.00		8'986'913.61
4000.10	Einkommenssteuern nat.Personen f.Jahre		940'000.00		1'085'000.00		883'149.60
4000.20	Nachsteuern und Bussen nat. Personen		20'000.00		20'000.00		102'478.35
4000.30	Pauschale Steueranrechnung nat.Personen		-4'500.00		-4'500.00		-3'211.80
<b>4001</b>	<b>Vermögenssteuern nat. Personen</b>		<b>880'000.00</b>		<b>805'000.00</b>		<b>768'603.84</b>
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen RJ		800'000.00		715'000.00		694'130.89
4001.10	Vermögenssteuern nat.Personen f.Jahre		80'000.00		90'000.00		74'472.95
<b>4002</b>	<b>Quellensteuern natürliche Personen</b>		<b>210'000.00</b>		<b>200'000.00</b>		<b>212'725.60</b>

Budget / 5.10.2023

Seite 10

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4002.00	Quellensteuern		210'000.00		200'000.00		212'725.60
<b>401</b>	<b>Direkte Steuern juristische Personen</b>		<b>605'000.00</b>		<b>545'000.00</b>		<b>663'480.15</b>
<b>4010</b>	<b>Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen</b>		<b>605'000.00</b>		<b>545'000.00</b>		<b>663'480.15</b>
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern jur. Personen		605'000.00		545'000.00		663'480.15
<b>402</b>	<b>Übrige direkte Steuern</b>		<b>345'000.00</b>		<b>245'000.00</b>		<b>462'494.15</b>
<b>4022</b>	<b>Vermögensgewinnsteuern</b>		<b>325'000.00</b>		<b>225'000.00</b>		<b>399'020.00</b>
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		325'000.00		225'000.00		399'020.00
<b>4024</b>	<b>Erbschafts- und Schenkungssteuern</b>		<b>20'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>63'474.15</b>
4024.00	Erbschaft- und Schenkungssteuern		20'000.00		20'000.00		63'474.15
<b>403</b>	<b>Besitz- und Aufwandsteuern</b>		<b>55'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>53'760.00</b>
<b>4033</b>	<b>Hundetaxen</b>		<b>55'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>53'760.00</b>
4033.00	Hundetaxen		55'000.00		50'000.00		53'760.00
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzession</b>		<b>235'000.00</b>		<b>245'000.00</b>		<b>230'349.90</b>
<b>412</b>	<b>Konzessionen</b>		<b>235'000.00</b>		<b>245'000.00</b>		<b>230'349.90</b>
<b>4120</b>	<b>Konzessionen</b>		<b>235'000.00</b>		<b>245'000.00</b>		<b>230'349.90</b>
4120.00	Konzessionen		235'000.00		245'000.00		230'349.90
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>		<b>3'708'610.00</b>		<b>3'877'560.00</b>		<b>4'073'142.26</b>
<b>420</b>	<b>Ersatzabgaben</b>		<b>122'000.00</b>		<b>120'000.00</b>		<b>121'061.75</b>
<b>4200</b>	<b>Ersatzabgaben</b>		<b>122'000.00</b>		<b>120'000.00</b>		<b>121'061.75</b>
4200.00	Ersatzabgaben		122'000.00		120'000.00		121'061.75
<b>421</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>		<b>237'000.00</b>		<b>192'000.00</b>		<b>227'890.37</b>
<b>4210</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>		<b>237'000.00</b>		<b>192'000.00</b>		<b>227'890.37</b>
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		137'000.00		117'000.00		137'672.32
4210.01	Baubewilligungsgebühren		100'000.00		75'000.00		90'218.05

Budget / 5.10.2023

Seite 11

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>423</b>	<b>Schul- und Kursgelder</b>		<b>278'500.00</b>		<b>267'150.00</b>		<b>232'280.25</b>
<b>4231</b>	<b>Kursgelder</b>		<b>278'500.00</b>		<b>267'150.00</b>		<b>232'280.25</b>
4231.00	Kursgelder (Elternbeiträge)		278'500.00		267'150.00		232'280.25
<b>424</b>	<b>Benützungsgebühren u.Dienstleistungen</b>		<b>2'018'260.00</b>		<b>2'038'660.00</b>		<b>2'134'755.68</b>
<b>4240</b>	<b>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>		<b>2'018'260.00</b>		<b>2'038'660.00</b>		<b>2'134'755.68</b>
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		183'100.00		208'500.00		254'060.18
4240.81	Wasserzinsen		645'000.00		635'000.00		675'075.50
4240.82	Abwassergebühren, Strassenentwässerung		855'160.00		870'160.00		851'708.70
4240.83	Entsorgungsgebühren Hauskehricht		200'000.00		200'000.00		219'297.65
4240.86	Entsorgungsgebühren Grüngut		135'000.00		125'000.00		134'613.65
<b>426</b>	<b>Rückerstattungen</b>		<b>1'005'850.00</b>		<b>1'218'750.00</b>		<b>1'228'288.61</b>
<b>4260</b>	<b>Rückerstattungen Dritter</b>		<b>1'005'850.00</b>		<b>1'218'750.00</b>		<b>1'228'288.61</b>
4260.00	Rückerstattungen Dritter		999'850.00		1'212'750.00		1'221'425.51
4260.83	Rückerstattungen Dritter		6'000.00		6'000.00		6'863.10
<b>427</b>	<b>Bussen</b>		<b>47'000.00</b>		<b>41'000.00</b>		<b>62'851.60</b>
<b>4270</b>	<b>Bussen</b>		<b>47'000.00</b>		<b>41'000.00</b>		<b>62'851.60</b>
4270.00	Bussen		46'500.00		40'500.00		62'651.60
4270.83	Bussen		500.00		500.00		200.00
<b>429</b>	<b>Übrige Entgelte</b>						<b>66'014.00</b>
<b>4290</b>	<b>Übrige Entgelte</b>						<b>66'014.00</b>
4290.00	Übrige Entgelte						66'014.00
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>498'290.00</b>		<b>488'280.00</b>		<b>1'209'873.30</b>
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>		<b>86'100.00</b>		<b>85'315.00</b>		<b>84'617.95</b>
<b>4400</b>	<b>Zinsen flüssige Mittel</b>		<b>200.00</b>				
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		200.00				

Budget / 5.10.2023

Seite 12

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4401</b>	<b>Zinsen Forderungen und Kontokorrente</b>		<b>45'000.00</b>		<b>45'000.00</b>		<b>53'355.90</b>
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		45'000.00		45'000.00		53'355.90
<b>4409</b>	<b>Übrige Zinsen von Finanzvermögen</b>		<b>40'900.00</b>		<b>40'315.00</b>		<b>31'262.05</b>
4409.00	Übrige Zinsen Finanzvermögen		6'000.00		8'000.00		7'112.50
4409.01	Verpflichtungsverz./Vorschussverz.		34'900.00		32'315.00		24'149.55
<b>443</b>	<b>Liegenschaftenertrag FV</b>		<b>138'370.00</b>		<b>136'020.00</b>		<b>123'751.65</b>
<b>4430</b>	<b>Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV</b>		<b>108'370.00</b>		<b>106'420.00</b>		<b>102'743.65</b>
4430.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		108'370.00		106'420.00		102'743.65
<b>4439</b>	<b>Übriger Liegenschaftsertrag FV</b>		<b>30'000.00</b>		<b>29'600.00</b>		<b>21'008.00</b>
4439.00	Übrige Liegenschaftsertrag FV		30'000.00		29'600.00		21'008.00
<b>444</b>	<b>Wertberichtigungen Anlagen FV</b>						<b>732'794.00</b>
<b>4443</b>	<b>Marktwertanpassungen Liegenschaften</b>						<b>732'794.00</b>
4443.00	Marktwertanpassungen Liegenschaften						732'794.00
<b>445</b>	<b>Finanzertrag a.Darlehen u.Beteil.VV</b>		<b>120'520.00</b>		<b>120'545.00</b>		<b>120'564.80</b>
<b>4450</b>	<b>Erträge aus Darlehen VV</b>		<b>500.00</b>		<b>525.00</b>		<b>551.80</b>
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		500.00		525.00		551.80
<b>4451</b>	<b>Erträge aus Beteiligungen VV</b>		<b>120'020.00</b>		<b>120'020.00</b>		<b>120'013.00</b>
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		120'020.00		120'020.00		120'013.00
<b>447</b>	<b>Liegenschaftenertrag VV</b>		<b>153'300.00</b>		<b>146'400.00</b>		<b>148'144.90</b>
<b>4470</b>	<b>Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV</b>		<b>150'800.00</b>		<b>143'900.00</b>		<b>145'569.90</b>
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		150'800.00		143'900.00		145'569.90
<b>4472</b>	<b>Vergüt.für Benützungen Liegenschaften VV</b>		<b>2'500.00</b>		<b>2'500.00</b>		<b>2'575.00</b>
4472.00	Vergütungen für Benützung Liegenschaften		2'500.00		2'500.00		2'575.00
<b>45</b>	<b>Entnahmen Fonds u.Spezialfinanzierungen</b>						<b>14'000.00</b>
<b>450</b>	<b>Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.FK</b>						<b>14'000.00</b>

Budget / 5.10.2023

60

Seite 13

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4501	<b>Entnahmen aus Fonds des FK</b>						<b>14'000.00</b>
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK						14'000.00
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>3'328'300.00</b>		<b>3'967'710.00</b>		<b>3'266'020.15</b>
<b>461</b>	<b>Entschädigungen von Gemeinwesen</b>		<b>1'539'800.00</b>		<b>2'190'550.00</b>		<b>1'445'102.20</b>
<b>4610</b>	<b>Entsch. vom Bund</b>		<b>12'000.00</b>		<b>334'350.00</b>		<b>24'463.20</b>
4610.00	Entschädigungen vom Bund		12'000.00		334'350.00		24'463.20
<b>4611</b>	<b>Entsch. von Kantonen</b>		<b>496'050.00</b>		<b>619'450.00</b>		<b>346'269.35</b>
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		496'050.00		619'450.00		346'269.35
<b>4612</b>	<b>Entsch. von Gemeinden u. Gemeinde. ver.</b>		<b>1'024'250.00</b>		<b>1'229'250.00</b>		<b>1'066'869.65</b>
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden, Verbänden		864'000.00		1'084'050.00		925'234.65
4612.01	Interne Verrechnung von Löhnen		63'450.00		48'400.00		45'235.00
4612.81	Hydrantenentschädigung		96'800.00		96'800.00		96'400.00
<b>4614</b>	<b>Entsch. von öffentlichen Unternehmungen</b>		<b>7'500.00</b>		<b>7'500.00</b>		<b>7'500.00</b>
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Firmen		7'500.00		7'500.00		7'500.00
<b>462</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>1'377'700.00</b>		<b>1'374'700.00</b>		<b>1'430'600.00</b>
<b>4621</b>	<b>Finanz- und Lastenausgl. v. Kanton</b>		<b>1'377'700.00</b>		<b>1'374'700.00</b>		<b>1'430'600.00</b>
4621.50	Innerkant.Finanzausgleich v.Kt.a.Gde		1'252'000.00		1'252'000.00		1'325'000.00
4621.60	Feinjustierung Aufgabenverschiebung		125'700.00		122'700.00		105'600.00
<b>463</b>	<b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>168'720.00</b>		<b>186'285.00</b>		<b>187'446.60</b>
<b>4631</b>	<b>Beiträge vom Kanton</b>		<b>45'000.00</b>		<b>49'815.00</b>		<b>52'571.50</b>
4631.00	Beiträge vom Kanton		45'000.00		49'815.00		52'571.50
<b>4632</b>	<b>Beiträge von Gemeinden u.Gde.verbänden</b>		<b>39'720.00</b>		<b>37'970.00</b>		<b>48'833.15</b>
4632.00	Beiträge von Gemeinden, Verbände		39'720.00		37'970.00		48'833.15
<b>4634</b>	<b>Beiträge von öffentl.Unternehmungen</b>		<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>500.00</b>
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		500.00		500.00		500.00

Budget / 5.10.2023

Seite 14

## Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4636</b>	<b>Beitr.v.priv.Organisationen o.Erwerbszw.</b>		<b>83'500.00</b>		<b>98'000.00</b>		<b>85'541.95</b>
4636.00	Beiträge an private Organisationen		83'500.00		98'000.00		85'541.95
<b>466</b>	<b>Aufl. pss. Investitionsbeiträge</b>		<b>237'980.00</b>		<b>214'775.00</b>		<b>198'774.00</b>
<b>4660</b>	<b>Planm.Auflösung pass.Inv.beiträge</b>		<b>237'980.00</b>		<b>214'775.00</b>		<b>198'774.00</b>
4660.71	Planm.Auflösung pass.Inv.beitr.v.priv.		237'980.00		214'775.00		198'774.00
<b>469</b>	<b>Verschiedener Transferertrag</b>		<b>4'100.00</b>		<b>1'400.00</b>		<b>4'097.35</b>
<b>4699</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>4'100.00</b>		<b>1'400.00</b>		<b>4'097.35</b>
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		4'100.00		1'400.00		4'097.35
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>616'850.00</b>		<b>436'620.00</b>		<b>428'502.05</b>
<b>491</b>	<b>Int.Verr. v. Dienstleistungen</b>		<b>581'350.00</b>		<b>401'120.00</b>		<b>393'002.05</b>
<b>4910</b>	<b>Int.Verr.von Dienstleistungen</b>		<b>581'350.00</b>		<b>401'120.00</b>		<b>393'002.05</b>
4910.00	Int.Verrechnung v. Dienstleistungen		581'350.00		401'120.00		393'002.05
<b>492</b>	<b>Int.Verr.Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>		<b>35'500.00</b>		<b>35'500.00</b>		<b>35'500.00</b>
<b>4920</b>	<b>Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.</b>		<b>35'500.00</b>		<b>35'500.00</b>		<b>35'500.00</b>
4920.00	Int.Verr.von Pacht, Mieten, Benützungsk.		35'500.00		35'500.00		35'500.00
<b>9</b>	<b>Abschluss</b>	<b>257'765.00</b>	<b>1'624'063.00</b>	<b>338'290.00</b>	<b>1'414'270.00</b>	<b>2'444'712.30</b>	
<b>90</b>	<b>Abschlusskonten</b>	<b>257'765.00</b>	<b>1'624'063.00</b>	<b>338'290.00</b>	<b>1'414'270.00</b>	<b>2'444'712.30</b>	
<b>900</b>	<b>Abschluss allgemeiner Haushal</b>		<b>1'624'063.00</b>		<b>1'414'270.00</b>	<b>1'936'369.90</b>	
<b>9000</b>	<b>Ertragsüberschuss</b>					<b>1'936'369.90</b>	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					1'936'369.90	
<b>9001</b>	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>1'624'063.00</b>		<b>1'414'270.00</b>		
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		1'624'063.00		1'414'270.00		
<b>901</b>	<b>Abschluss Spezialfinanzierung</b>	<b>257'765.00</b>		<b>338'290.00</b>		<b>508'342.40</b>	

Budget / 5.10.2023

Seite 15

**Erfolgsrechnung**

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9010	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	257'765.00		338'290.00		508'342.40	
9010.00	Abschluss SF u. Fonds i.EK, Ertragsübers	257'765.00		338'290.00		508'342.40	

**Investitionsrechnung**

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Investitionsrechnung Zusammenzug	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>FUNKTIONALE GLIEDERUNG</b>	<b>6'446'100.00</b>	<b>6'446'100.00</b>	<b>5'568'000.00</b>	<b>5'568'000.00</b>	<b>3'163'304.50</b>	<b>3'163'304.50</b>
00	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>1'030'000.00</b>	<b>57'800.00</b>	<b>911'000.00</b>	<b>39'200.00</b>	<b>204'152.55</b>	<b>59'050.00</b>
	Nettoergebnis		972'200.00		871'800.00		145'102.55
1	<b>ÖFF.ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>48'000.00</b>	<b>41'000.00</b>	<b>183'300.00</b>	<b>76'000.00</b>		
	Nettoergebnis		7'000.00		107'300.00		
2	<b>BILDUNG</b>	<b>3'434'500.00</b>	<b>5'500.00</b>	<b>1'054'300.00</b>	<b>46'700.00</b>	<b>413'157.75</b>	<b>1'370.00</b>
	Nettoergebnis		3'429'000.00		1'007'600.00		411'787.75
3	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>103'000.00</b>	<b>56'600.00</b>		<b>4'000.00</b>	<b>302'644.15</b>	<b>4'000.00</b>
	Nettoergebnis		46'400.00	4'000.00			298'644.15
5	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>		<b>150'000.00</b>		<b>100'000.00</b>	<b>750'000.00</b>	<b>50'000.00</b>
	Nettoergebnis	150'000.00		100'000.00			700'000.00
6	<b>VERKEHR</b>	<b>590'700.00</b>		<b>168'000.00</b>		<b>172'824.65</b>	
	Nettoergebnis		590'700.00		168'000.00		172'824.65
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>559'000.00</b>	<b>370'000.00</b>	<b>2'615'500.00</b>	<b>370'000.00</b>	<b>787'124.90</b>	<b>418'980.50</b>
	Nettoergebnis		189'000.00		2'245'500.00		368'144.40
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>680'900.00</b>	<b>5'765'200.00</b>	<b>635'900.00</b>	<b>4'932'100.00</b>	<b>533'400.50</b>	<b>2'629'904.00</b>
	Nettoergebnis	5'084'300.00		4'296'200.00		2'096'503.50	



## Investitionsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>FUNKTIONALE GLIEDERUNG</b>	<b>6'446'100.00</b>	<b>6'446'100.00</b>	<b>5'568'000.00</b>	<b>5'568'000.00</b>	<b>3'163'304.50</b>	<b>3'163'304.50</b>
<b>00</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>1'030'000.00</b>	<b>57'800.00</b>	<b>911'000.00</b>	<b>39'200.00</b>	<b>204'152.55</b>	<b>59'050.00</b>
	Nettoergebnis		972'200.00		871'800.00		145'102.55
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>1'030'000.00</b>	<b>57'800.00</b>	<b>911'000.00</b>	<b>39'200.00</b>	<b>204'152.55</b>	<b>59'050.00</b>
	Nettoergebnis		972'200.00		871'800.00		145'102.55
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>	<b>1'030'000.00</b>	<b>57'800.00</b>	<b>911'000.00</b>	<b>39'200.00</b>	<b>204'152.55</b>	<b>59'050.00</b>
<b>0291</b>	<b>Gemeindehaus/Stadthaus</b>	<b>655'000.00</b>	<b>18'800.00</b>	<b>629'000.00</b>	<b>18'800.00</b>	<b>99'141.20</b>	
5040.02	Liftersatz Gemeindehaus Budget 2022					75'066.90	
5040.03	San. Fassade, Dach und Schliess-System Gemeindehaus GV 26.11.2021	585'000.00		559'000.00		24'074.30	
5040.04	Vordach Gemeindehaus Budget 2024 statt Budget 2023	70'000.00		70'000.00			
6300.00	Förderbeitrag Bund PV-Anlage Gemeindehaus		18'800.00		18'800.00		
<b>292</b>	<b>Villa Clara</b>					<b>105'011.35</b>	<b>59'050.00</b>
5040.00	Sanierung Aussenhülle Villa Clara GV 23.11.2018 31.12.2022					105'011.35	
6300.00	Bundesbeitrag San. Aussenhülle Villa Clara 31.12.2022						17'739.00
6310.00	Kantonsbeitrag San. Aussenhülle Villa Clara 31.12.2022						41'311.00
<b>293</b>	<b>Werkhof</b>	<b>375'000.00</b>	<b>39'000.00</b>	<b>282'000.00</b>	<b>20'400.00</b>		
5040.03	Heizungersatz Werkhof GV 25.11.2022	282'000.00		282'000.00			
5040.05	Umrüstung Beleuchtung LED Werkhof Budget 2024 01.01.2024	93'000.00					
6300.00	Förderbeitrag Heizungersatz Werkhof GV 25.11.2022		20'400.00		20'400.00		
6360.00	Förderbeitrag Umrüstung Beleuchtung LED Werkhof Budget 2024 01.01.2024		18'600.00				

Budget / 5.10.2023

Seite 1

## Investitionsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>1</b>	<b>ÖFF.ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>48'000.00</b>	<b>41'000.00</b>	<b>183'300.00</b>	<b>76'000.00</b>		
	Nettoergebnis		7'000.00		107'300.00		
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>48'000.00</b>	<b>41'000.00</b>	<b>183'300.00</b>	<b>76'000.00</b>		
	Nettoergebnis		7'000.00		107'300.00		
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>48'000.00</b>	<b>41'000.00</b>	<b>183'300.00</b>	<b>76'000.00</b>		
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr (allgemein)</b>	<b>48'000.00</b>	<b>41'000.00</b>	<b>183'300.00</b>	<b>76'000.00</b>		
5060.02	Mehrzweckfahrzeug Feuerwehr Budget 2023	48'000.00		78'900.00			
5060.03	Personentransportfahrzeug Feuerwehr Budget 2023			104'400.00			
6310.00	Beitrag AGV an Feuerwehrfahrzeuge		41'000.00		76'000.00		
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>3'434'500.00</b>	<b>5'500.00</b>	<b>1'054'300.00</b>	<b>46'700.00</b>	<b>413'157.75</b>	<b>1'370.00</b>
	Nettoergebnis		3'429'000.00		1'007'600.00		411'787.75
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>3'434'500.00</b>	<b>5'500.00</b>	<b>1'054'300.00</b>	<b>46'700.00</b>	<b>413'157.75</b>	<b>1'370.00</b>
	Nettoergebnis		3'429'000.00		1'007'600.00		411'787.75
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>3'434'500.00</b>	<b>5'500.00</b>	<b>1'054'300.00</b>	<b>46'700.00</b>	<b>413'157.75</b>	<b>1'370.00</b>
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>3'434'500.00</b>	<b>5'500.00</b>	<b>1'054'300.00</b>	<b>46'700.00</b>	<b>413'157.75</b>	<b>1'370.00</b>
5040.09	Sportplatzbeleuchtung Doppelturnhalle GV 25.11.2022	158'000.00		256'800.00			
5040.10	Erweiterung Schulhaus Farbweg GV 24.11.2023 01.01.2024	3'000'000.00					
5040.12	Ersatz Ölheizung Doppelkindergarten Budget 2024 01.01.2024	91'000.00					
5060.03	Schulinformatik GV 22.11.2019 28.06.2023					85'496.45	
5060.04	Schulmobiliar Schulprovisorium GR 12.04.2021					5'285.90	
5060.05	Notausgabe Mobiliar und Spielsachen 6. Kindergarten GR PA 60 vom 07.02.2022					51'286.70	
5060.06	Schulmobiliar Primarschule GV 13.05.2022			550'000.00			

Budget / 5.10.2023

Seite 2

## Investitionsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.07	Schulmobiliar Aufstockung Schulprovisorium GR PA 57 vom 31.01.2022					120'286.10	
5290.04	Schulraum Projektierungskredit GV 17.05.2019			100'000.00		147'088.40	
5290.07	Planungskredit Umnutzung und Sanierung Berggasse 2 - 6 (Zusammenführung Kredite 2170.5290.05/06) GV 26.11.2021	185'500.00		92'500.00			
5290.08	Projektierung Erweiterung DTH GV 13.05.2022			55'000.00		3'714.20	
6060.01	Verkaufserlöse ersetzte Schulinformatik						1'370.00
6300.00	Förderbeitrag Heizungsersatz Doppekindergarten Budget 2024 01.01.2024		5'500.00				
6310.01	Beiträge Swisslos-Sportfonds Aussenbeleuchtung Sportplatz Doppeltturnhalle				46'700.00		
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>103'000.00</b>	<b>56'600.00</b>		<b>4'000.00</b>	<b>302'644.15</b>	<b>4'000.00</b>
	Nettoergebnis		46'400.00	4'000.00			298'644.15
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>103'000.00</b>	<b>56'600.00</b>		<b>4'000.00</b>	<b>302'644.15</b>	<b>4'000.00</b>
	Nettoergebnis		46'400.00	4'000.00			298'644.15
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>103'000.00</b>	<b>56'600.00</b>		<b>4'000.00</b>	<b>302'644.15</b>	<b>4'000.00</b>
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>103'000.00</b>	<b>24'600.00</b>		<b>4'000.00</b>		<b>4'000.00</b>
5040.00	Ersatz Platzbeleuchtung Walke Budget 2024 01.01.2024	103'000.00					
6360.00	Förderbeitrag Ersatz Platzbeleuchtung Walke Budget 2024 01.01.2024		20'600.00				
6440.00	Amortisation Darlehen FC Kölliken		4'000.00		4'000.00		4'000.00
<b>3411</b>	<b>Schwimmbad</b>		<b>32'000.00</b>			<b>302'644.15</b>	
5040.01	Sanierung Schwimmbad Becken, Spielplatz, Mobiliar und Garderoben GV 26.11.2021					302'644.15	
6320.01	Beitrag Gemeinde Muhen Sanierung Schwimmbad 2022 Budget 2024 01.01.2024		32'000.00				

Budget / 5.10.2023

Seite 3

## Investitionsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>		<b>150'000.00</b>		<b>100'000.00</b>	<b>750'000.00</b>	<b>50'000.00</b>
	Nettoergebnis	150'000.00		100'000.00			700'000.00
<b>53</b>	<b>Alter + Hinterlassene</b>		<b>150'000.00</b>		<b>100'000.00</b>	<b>750'000.00</b>	<b>50'000.00</b>
	Nettoergebnis	150'000.00		100'000.00			700'000.00
<b>534</b>	<b>Alterswohnungen, Altersheime (o.Pflege)</b>		<b>150'000.00</b>		<b>100'000.00</b>	<b>750'000.00</b>	<b>50'000.00</b>
<b>5340</b>	<b>Alterswohnungen, Altersheime (o.Pflege)</b>		<b>150'000.00</b>		<b>100'000.00</b>	<b>750'000.00</b>	<b>50'000.00</b>
5450.00	Darlehen an Altersheimverein GV 26.11.2021					750'000.00	
6450.00	Amortisation Darlehen Altersheimverein an Gemeinde GV 26.11.2021		150'000.00		100'000.00		50'000.00
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>590'700.00</b>		<b>168'000.00</b>		<b>172'824.65</b>	
	Nettoergebnis		590'700.00	168'000.00	168'000.00		172'824.65
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>590'700.00</b>		<b>168'000.00</b>		<b>172'824.65</b>	
	Nettoergebnis		590'700.00	168'000.00	168'000.00		172'824.65
<b>613</b>	<b>Kantonsstrassen</b>	<b>100'000.00</b>		<b>30'000.00</b>		<b>182'063.75</b>	
<b>6130</b>	<b>Kantonsstrassen</b>	<b>100'000.00</b>		<b>30'000.00</b>		<b>182'063.75</b>	
5030.00	Sanierung K235, Beleuchtung GV 12.06.2015					13'028.30	
5610.02	Beitrag Sanierung K235 (Gerbe bis Ghürst) GV 12.06.2015					169'035.45	
5610.04	Beitrag Sanierung K319 (Schönenwerderstrasse) GV 25.11.2022	100'000.00		30'000.00			
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>490'700.00</b>		<b>138'000.00</b>		<b>-9'239.10</b>	
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>490'700.00</b>		<b>138'000.00</b>		<b>-9'239.10</b>	
5010.04	Sanierung Deckbelag, Scheidgasse GV 25.11.2016		60'700.00				
5010.07	Ersatz Brücke Mattenweg Budget 2024 01.01.2024	180'000.00					

Budget / 5.10.2023

Seite 4

## Investitionsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.12	Sanierung Ghürststrasse, Anteil Strasse GV 24.11.2017					-9'239.10	
5060.01	Traktor Werkhof Budget 2023			138'000.00			
5060.02	Ersatz Kehrsaugmaschine GV 24.11.2023 01.01.2024	250'000.00					
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b> Nettoergebnis	<b>559'000.00</b>	<b>370'000.00</b>	<b>2'615'500.00</b>	<b>370'000.00</b>	<b>787'124.90</b>	<b>418'980.50</b>
			189'000.00		2'245'500.00		368'144.40
<b>71</b>	<b>Wasserwerk</b> Nettoergebnis	<b>50'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>1'707'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>381'479.50</b>	<b>104'218.65</b>
		70'000.00			1'587'000.00		277'260.85
<b>710</b>	<b>Wasserwerk</b>	<b>50'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>1'707'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>381'479.50</b>	<b>104'218.65</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (SF)</b>	<b>50'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>1'707'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>381'479.50</b>	<b>104'218.65</b>
5030.02	Wasserleitungsersatz Belchen GV 27.11.2020 28.06.2023					300'366.50	
5030.04	Wasserleitungsersatz Brombach GV 26.11.2021			1'435'000.00		13'984.45	
5030.06	Wasserleitungsersatz Schorüti Budget 2023			130'000.00			
5030.07	Erneuerung Pumpwerke GWP Hard Budget 2023			127'000.00			
5030.08	Wasserleitungsersatz K319 (Schönenwerderstrasse) GV 25.11.2022	50'000.00		15'000.00			
5031.07	Sanierung K235, Wasserleitung GV 12.06.2015					14'266.55	
5060.01	Umrüstung Lecküberwachung Budget 2022					52'862.00	
6370.81	Anschlussgebühren Wasser		120'000.00		120'000.00		104'218.65
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b> Nettoergebnis	<b>279'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>610'500.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>359'557.75</b>	<b>314'761.85</b>
			29'000.00		360'500.00		44'795.90
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>279'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>610'500.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>359'557.75</b>	<b>314'761.85</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (SF)</b>	<b>279'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>610'500.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>359'557.75</b>	<b>314'761.85</b>

Budget / 5.10.2023

Seite 5

## Investitionsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.00	Ersatz Abwasserleitung K319 (Schönenwerderstrasse) GV 25.11.2022	50'000.00		25'000.00			
5032.04	Sanierung K235, Abwasserleitung GV 12.06.2015					104'281.95	
5032.10	Leitungsersatz Scheidgasse (Höhenweg-Kigaweg) GV 25.11.2016					3'552.35	
5032.12	San. Ghürststrasse, Anteil Abwasser GV 24.11.2017					9'285.05	
5290.00	GEP 2 GV 27.11.2020	169'000.00		217'500.00		242'438.40	
5620.00	Beitrag Bauprojekt ARA Verband GV 25.11.2022	60'000.00		368'000.00			
6370.82	Anschlussgebühren Abwasser		250'000.00		250'000.00		314'761.85
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b> Nettoergebnis	<b>130'000.00</b>		<b>143'000.00</b>		<b>46'087.65</b>	
			130'000.00		143'000.00		46'087.65
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauung</b>	<b>130'000.00</b>		<b>143'000.00</b>		<b>46'087.65</b>	
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauung</b>	<b>130'000.00</b>		<b>143'000.00</b>		<b>46'087.65</b>	
5290.00	Vorabklärungen Vorprojekt Hochwasserschutz Budget 2022					46'087.65	
5290.01	Vorprojekt Hochwasserschutz Köllikerbach GV 26.11.2021	130'000.00		143'000.00			
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b> Nettoergebnis	<b>100'000.00</b>		<b>155'000.00</b>			
			100'000.00		155'000.00		
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>100'000.00</b>		<b>155'000.00</b>			
<b>7900</b>	<b>Raumordnung (allgemein)</b>	<b>100'000.00</b>		<b>155'000.00</b>			
5290.02	Revision BNO 3 GV 25.11.2022	100'000.00		155'000.00			
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b> Nettoergebnis	<b>680'900.00</b>	<b>5'765'200.00</b>	<b>635'900.00</b>	<b>4'932'100.00</b>	<b>533'400.50</b>	<b>2'629'904.00</b>
		5'084'300.00		4'296'200.00		2'096'503.50	
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>680'900.00</b>	<b>5'765'200.00</b>	<b>635'900.00</b>	<b>4'932'100.00</b>	<b>533'400.50</b>	<b>2'629'904.00</b>

Budget / 5.10.2023

## Investitionsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Einwohnergemeinde Kölliken

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis	5'084'300.00		4'296'200.00		2'096'503.50	
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>680'900.00</b>	<b>5'765'200.00</b>	<b>635'900.00</b>	<b>4'932'100.00</b>	<b>533'400.50</b>	<b>2'629'904.00</b>
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>	<b>680'900.00</b>	<b>5'765'200.00</b>	<b>635'900.00</b>	<b>4'932'100.00</b>	<b>533'400.50</b>	<b>2'629'904.00</b>
5900.00	Passivierte Einnahmen EG	310'900.00		265'900.00		114'420.00	
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasser	120'000.00		120'000.00		104'218.65	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasser	250'000.00		250'000.00		314'761.85	
6900.00	Aktivierte Ausgaben EG		5'436'200.00		2'614'600.00		1'888'866.75
6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasser		50'000.00		1'707'000.00		381'479.50
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasser		279'000.00		610'500.00		359'557.75

## Aufgaben- und Finanzplanung 2024 - 2027

### Allgemeines, finanzielle Ziele

Die Finanzplanung wird für einen Zeitraum von mindestens vier Jahren erstellt. Das erste Planungsjahr entspricht dem Budgetjahr. Sie zeigt dem Gemeinderat sowie den Einwohnerinnen und Einwohnern die Investitionstätigkeit und deren Auswirkung auf den Finanzhaushalt auf. Dazu werden die notwendigen Investitionen erfasst und die mutmasslichen Entwicklungen der Ausgaben und Einnahmen erhoben.

Der Finanzplanung kommt die Rolle eines groben „Frühwarnsystems“ zu, da sie wertvolle Anhaltspunkte zur Entwicklung aufzeigt und die Einhaltung der finanziellen Ziele nachweist. Da Annahmen und Schätzungen getroffen werden müssen und Entwicklungen und Rahmenbedingungen teilweise nicht absehbar sind, wird das Planinstrument laufend aktualisiert.

Der Gemeinderat Kölliken hat sich folgende Vision und Leitsätze für die Legislaturperiode gesetzt:

- Die öffentliche Infrastruktur in Kölliken ist gut unterhalten, notwendige Investitionen in die Werterhaltung werden zeitgerecht getätigt.
- Wir pflegen einen haushälterischen Umgang mit unseren Mitteln.
- Den Steuerfuss legen wir in Berücksichtigung der anstehenden Investitionen fest und bauen auf Kontinuität.

### Eckwerte Aufgaben- und Finanzplanung 2024 - 2027

Einwohner	Wachstum von 4'930 auf 5'354
Steuerfuss	gleichbleibend bei 114%
Zuwachsrate Steuerertrag	jährliches Wachstum 2.0%
Finanzausgleich inkl. Feinausgleich Aufgabenverschiebung	Von 1'377'000 Franken auf 1'460'000 Franken
Entwicklung Personalaufwand	2025 + 1.0% 2026 + 1.0% 2027 + 0.5%
Entwicklung Sach- und Betriebsaufwand	2025 + 1.5% 2026 + 1.0% 2027 + 0.5%
Entwicklung Transferaufwand (Beiträge an Verbände, Kanton, Private)	jährliches Wachstum 0.5 %.
Zinsprognose Fremdkapital	von 2 % auf 1.5 %
EWK Energie AG	jährliche Dividende von 120'000 Franken

## Investitionen

### Investitionen 2024 (in Ausführung, beschlossen bzw. im Budget 2024 eingestellt)

Investition	Betrag	Abschreibung	
		Jahre	Betrag
Gemeindehaus, Sanierung Aussenhülle (Hochbau)	Fr. 509'000	35 Jahre	Fr. 14'550
Gemeindehaus, Sanierung Aussenhülle (PV-Anlage; netto)	Fr. 81'000	20 Jahre	Fr. 4'050
Gemeindehaus, Vordach	Fr. 70'000	35 Jahre	Fr. 2'000
Werkhof Baumt, Beleuchtungsersatz (netto)	Fr. 74'400	40 Jahre	Fr. 1'850
Werkhof Bauamt, Heizungsersatz (netto)	Fr. 261'600	20 Jahre	Fr. 13'100
Feuerwehr, Mehrzweckfahrzeug (netto)	Fr. 38'900	20 Jahre	Fr. 1'950
Doppelkindergarten, Heizungsersatz	Fr. 85'000	20 Jahre	Fr. 4'250
Projektierung Anbau Schulhaus Farbweg	Fr. 392'000	35 Jahre	Fr. 11'200
Erweiterung Schulhaus Farbweg	Fr. 12'800'000	35 Jahre	Fr. 365'700
Planungskredit Umnutzung und Sanierung bestehender Schulraum	Fr. 185'500	35 Jahre	Fr. 5'300
Doppelturnhalle, Aussenbeleuchtung Sportplatz (netto)	Fr. 258'000	40 Jahre	Fr. 6'450
Projektierung Erweiterung Doppelturnhalle	Fr. 105'000	35 Jahre	Fr. 3'000
Beleuchtungsersatz Walke (netto)	Fr. 82'400	40 Jahre	Fr. 2'050
Sanierung Schönenwerderstrasse	Fr. 1'350'000	40 Jahre	Fr. 33'750
Deckbelag Scheidgasse	Fr. 534'000	40 Jahre	Fr. 13'350
Ersatz Hochdorf, 2005, Strassenkehrmaschine	Fr. 250'000	15 Jahre	Fr. 16'650
Mattenweg (Brückensanierung)	Fr. 180'000	40 Jahre	Fr. 4'500
Hochwasserschutz, Vorprojekt	Fr. 193'000	50 Jahre	Fr. 3'850
Revision BNO 3	Fr. 500'000	10 Jahre	Fr. 50'000
<b>Total</b>	<b>Fr. 17'949'800</b>		<b>Fr. 557'550</b>

### Geplante Investitionen bis 2027

Investition	Betrag	Abschreibung	
		Jahre	Betrag
Neugestaltung Vorplatz Gemeindehaus	Fr. 500'000	40 Jahre	Fr. 12'500
Villa Clara, Innensanierung	Fr. 1'700'000	35 Jahre	Fr. 48'600
Schulinformatik Teil 2	Fr. 300'000	3 Jahre	Fr. 100'000
Umnutzung bestehender Schulraum	Fr. 5'000'000	35 Jahre	Fr. 142'850
Erweiterung Doppelturnhalle	Fr. 2'500'000	35 Jahre	Fr. 71'450
Sanierung Doppelturnhalle (bestehender Teil)	Fr. 800'000	35 Jahre	Fr. 22'850
Sanierung Tartanplatz	Fr. 112'000	20 Jahre	Fr. 5'600
Sanierung Safenwilerstrasse	Fr. 1'030'000	40 Jahre	Fr. 25'750
Berggasse (Farbweg-Wallisrain)	Fr. 90'000	40 Jahre	Fr. 2'250
Risigasse (Brückensanierung)	Fr. 100'000	40 Jahre	Fr. 2'500
Hochwasserschutz	Fr. 4'895'000	50 Jahre	Fr. 97'900
<b>Total</b>	<b>Fr. 17'027'000</b>		<b>Fr. 532'250</b>

### Anstehende Investitionen ab 2028

Investition	Betrag	Abschreibung	
		Jahre	Betrag
Gemeindehaus, Innensanierung	Fr. 1'500'000	35 Jahre	Fr. 42'900
Mehrzweckhalle, Sanierung	Fr. 3'000'000	35 Jahre	Fr. 85'700

Feuerwehr, Pikettfahrzeug (netto)	Fr. 220'000	25 Jahre	Fr. 8'800
Sanierung Aegerten	Fr. 500'000	40 Jahre	Fr. 12'500
Sanierung Wolfgrubenstrasse	Fr. 1'500'000	40 Jahre	Fr. 37'500
Sanierung Küfergasse und Baumgartenweg	Fr. 70'000	40 Jahre	Fr. 1'750
Ersatz Bucher City King, 2005, Ladog	Fr. 120'000	15 Jahre	Fr. 8'000
Ersatz Stapler Linde, 2004	Fr. 65'000	15 Jahre	Fr. 4'300
Bahnhofareal, Aufwertung	Fr. 560'000	40 Jahre	Fr. 14'000
<b>Total</b>	<b>Fr. 7'535'000</b>		<b>Fr. 215'450</b>

Die Investitionen werden erst im Jahr nach der Fertigstellung abgeschrieben. Die jährlichen Abschreibungen erhöhen sich aufgrund der Investitionstätigkeit von 1'341'000 Franken (2024 auf rund 2'103'000 Franken (Jahr 2027).

## Entwicklung Kennzahlen

### 1. Selbstfinanzierungsgrad

	2024	2025	2026	2027
Nettoinvestitionen (in tausend)	5'379	17'762	5'860	2'770
Selbstfinanzierung (in tausend)	-260	-157	128	516
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>0 %</b>	<b>0 %</b>	<b>2 %</b>	<b>19 %</b>

#### Selbstfinanzierungsgrad

Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen

Zeigt, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Ein Selbstfinanzierungsgrad von über 100 % weist auf eine hohe Eigenfinanzierung hin. Der Anteil sollte nicht unter 50 % betragen. Jährliche Schwankungen beim Selbstfinanzierungsgrad sind nicht ungewöhnlich, langfristig sollte ein Selbstfinanzierungsgrad von 100% angestrebt werden.

> 100 %	Schuldenabbau / Ideal
80% – 100%	verantwortbare Verschuldung
50% – 79%	Problematische Verschuldung
<b>&lt; 50 %</b>	<b>zu hohe Neuverschuldung</b>

Mit der jährlich erwirtschafteten Selbstfinanzierung können die geplanten deutlich höheren Nettoinvestitionen nur zu einem geringen Teil selbst finanziert werden. Der hohe Investitionsbedarf, vor allem im Bereich der Hochbauten, wird das aktuell vorhandene Nettovermögen in eine Nettoschuld wandeln. Der Entscheid über die Realisierung von Investitionen liegt bei der Gemeindeversammlung. Der Gemeinderat wird die Folgekosten und Auswirkungen pro Investition transparent aufzeigen.

### 2. Entwicklung Ergebnisse (in tausend)

	2024	2025	2026	2027
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	- 1'732	- 1'489	- 1'411	- 1'287
Ergebnis aus Finanzierung	+ 129	- 82	- 246	- 302
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>- 1'603</b>	<b>- 1'571</b>	<b>- 1'657</b>	<b>- 1'589</b>
<b>Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2024</b>				<b>- 4'610</b>

Die kumulierten operativen Ergebnisse der Erfolgsrechnung sollen mittelfristig ausgeglichen sein (Gemeindegesezt § 88g). Für das Jahr 2024 ist das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht nicht eingehalten.

Durch das hohe Eigenkapital können allfällige Verluste jedoch verkraftet werden. Dabei ist aber auch immer die Entwicklung der Geldmittel zu berücksichtigen.

### 3. Entwicklung der Schulden

Aufgrund der deutlich höheren Nettoinvestitionen gegenüber der Selbstfinanzierung wird sich das Nettovermögen ab 2024 reduzieren.

Die Gemeinde Kölliken wird per Ende der Finanzplanperiode 2027 eine Nettoschuld von 4'124 Franken pro Einwohner ausweisen.

<b>Nettoschuld I pro Einwohner</b>	
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	
Eine Pro-Kopf-Verschuldung bis 2'500 Franken kann als tragbar eingestuft werden. Bei der Beurteilung ist ergänzend die finanzielle Leistungsfähigkeit massgebend (Selbstfinanzierungsanteil berücksichtigen).	
< 0	Nettovermögen
0 – 1'000	geringe Verschuldung
1'001 – 2'500	mittlere Verschuldung
<b>2'501 – 5'000</b>	<b>hohe Verschuldung</b>
> 5'000	sehr hohe Verschuldung

Im Finanzplan wurde für das Jahr 2027 ein Schuldzinssatz von 1.5 % angenommen. Bei steigenden Zinsen erhöht sich der Zinsaufwand.

#### Fazit

Das Mittelfristige Haushaltsgleichgewicht kann für das Jahr 2024 nicht eingehalten werden. Die Gemeinde Kölliken kann aber auf die in den vergangenen Jahren aufgefüllten Reserven zurückgreifen. Es stehen diverse Generationenprojekte (Schulhaus, Turnhalle, Hochwasserschutz) an. Daraus resultiert ein Selbstfinanzierungsgrad, welcher bis 2027 deutlich unter 50% liegt. Das aktuell vorhandene Nettovermögen wird sich in eine Nettoschuld umwandeln. Die hohe Investitionstätigkeit wird mit den daraus resultierenden Abschreibungen die jährliche Rechnung zusätzlich belasten. Ausschlaggebend für die Entwicklung der finanziellen Zukunft wird die Investitionstätigkeit und die Gemeindestruktur aufgrund des Bevölkerungswachstums sein.