

# Budget 2023 der Einwohnergemeinde

## Das Budget in Kürze

Das Budget 2023 wird nachstehend in Kurzform präsentiert. Für zusätzliche Informationen können Sie das detaillierte Budget 2023 bei der Gemeindekanzlei beziehen oder im Internet via [www.holziken.ch](http://www.holziken.ch) abrufen → Online-Schalter → Budget 2023.

### Steuerertrag

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Steuerfuss	106 %	106 %	106 %
Steuerertrag	3'911'400	3'749'400	3'961'297.75

### Kennzahlen

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Selbstfinanzierungsgrad	70 %	156 %	(Nettoinvestitionen kleiner als 0)
Nettoschuld I je Einwohner	1'128	1'974	1'147

### Erfolgsrechnung

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
<b>Gesamtergebnis</b> <b>Erfolgsrechnung</b> + = Ertragsüberschuss - = Aufwandüberschuss	0	0	1'359'662.11

### Investitionen (ohne Werke)

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Nettoinvestition	488'500	215'000	-20'195.64
Selbstfinanzierung	341'200	335'300	1'688'599.06
<b>Finanzierungsergebnis</b> + = Finanzierungsüberschuss - = Finanzierungsfehlbetrag	<b>- 147'300</b>	<b>+ 120'300</b>	<b>+ 1'708'794.70</b>

## Wesentliche Informationen zum Budget:

### Steuerfuss

Der **Steuerfuss** für das Jahr 2023 kann **unverändert bei 106 %** belassen werden. Aufgrund der Prognosen des Kantons kann bei den Einkommens- und Vermögenssteuern gegenüber den Hochrechnungen für das laufende Jahr mit einem Zuwachs von 2,1 %, davon 1,3 % aus Bevölkerungszunahme, gerechnet werden.

### Erfolgsrechnung ausgeglichen

Die Erfolgsrechnung sieht **Aufwand und Ertrag von je 5'990'000 Franken** (Budget Vorjahr Aufwand und Ertrag von je 5'706'800 Franken) vor.

Der Umsatz ist um 283'200 Franken oder rund 5 % höher als im Vorjahresbudget. Der Anstieg des Aufwandes ist einerseits auf die in den Vorjahren gestiegene Bevölkerungszahl und andererseits auf die aufgrund der aktuellen Weltlage steigenden Preise zurückzuführen. Die grössten Mehrausgaben resultieren in den Bereichen Bildung und Soziale Sicherheit. Die Mehrausgaben können jedoch mit Mehreinnahmen bei den Steuern und bei der Sozialen Sicherheit aufgefangen werden.

Im Bereich Soziale Sicherheit betragen die Mehrausgaben rund 137'000 Franken, davon 90'000 Franken für die aufgenommenen Ukraine-Flüchtlinge (die von Bund und Kanton rückerstattet werden – siehe untenstehende Bemerkung zum Ertrag), aber auch für höhere Restkosten Sonderschulung/Heimaufenthalt sowie für die zu übernehmenden Krankenkassen-Verlustscheine.

Daneben sind im Bildungsbereich Mehrausgaben von rund 55'000 Franken zu verzeichnen: Einerseits höhere Besoldungsanteile für Kindergarten und Oberstufe von rund 86'000 Franken und andererseits höhere Schulgelder Oberstufe von rund 45'000 Franken. Beides ist auf grössere Schülerzahlen als im Vorjahr zurückzuführen. Die Mehrausgaben können mit Minderausgaben für die Primarschule – im Vorjahr war noch die Anschaffung von iPads für Kindergarten und Primarschule budgetiert – und bei den Schulliegenschaften teilweise aufgefangen werden.

Der höhere Ertrag ist vor allem auf die zu erwartenden Steuereinnahmen zurückzuführen. Gegenüber dem Budget 2022 resultieren – basierend auf der Hochrechnung des aktuellen Jahres – Mehreinnahmen von netto rund 162'000 Franken. Ebenso können höhere Einnahmen bei der Sozialen Sicherheit budgetiert werden, da die im vorstehenden Abschnitt erwähnten Mehrkosten für die ukrainischen Flüchtlinge von Bund und Kanton aktuell aufgrund der günstigen Unterbringung grösstenteils übernommen werden.

### Investitionsrechnung

In der **Investitionsrechnung (ohne Werke)** sind Nettoinvestitionen von 488'500 Franken vorgesehen. Aus dem Finanzierungsausweis resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag bzw. eine Schuldenzunahme von 147'300 Franken.

### Ergebnis gekürzt

#### Einwohnergemeinde ohne Werke

<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Rechnung 2021</b>
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	4'747'800	4'475'400	4'505'865.03
Abschreibungen	430'800	430'800	430'748.95
Betrieblicher Ertrag ohne Steuerertrag	1'087'200	969'700	1'043'208.33
Steuer- und übriger Fiskalertrag	3'917'500	3'755'500	3'967'401.75
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-173'900</b>	<b>-181'000</b>	<b>73'996.10</b>
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>88'300</b>	<b>89'500</b>	<b>88'305.01</b>
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>85'600</b>	<b>91'500</b>	<b>1'197'361.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>			
+ = Ertragsüberschuss	0	0	1'359'662.11
- = Aufwandüberschuss			

<b>Investitionsrechnung</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Rechnung 2021</b>
Investitionsausgaben	533'500	260'000	24'981.36
Investitionseinnahmen	45'000	45'000	45'177.00
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-488'500</b>	<b>-215'000</b>	<b>20'195.64</b>
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>341'200</b>	<b>335'300</b>	<b>1'688'599.06</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b>			
+ = Finanzierungsüberschuss	- 147'300	+ 120'300	+ 1'708'794.70
- = Finanzierungsfehlbetrag			

Finanzkennzahlen	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Nettoschuld I pro Einwohner	1'128	1'974	1'147
Nettoverschuldungsquotient (Nettoschuld in % des Fiskalertrags mit Finanzausgleich)	46 %	83 %	45 %
Zinsbelastungsanteil (Nettozinsaufwand in % des lfd. Ertrags)	-0.13 %	-0.10 %	-0.11 %
Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen)	70 %	156 %	Nettoinvestitionen kleiner als 0
Selbstfinanzierungsanteil (Selbstfinanzierung in % des laufenden Ertrags)	6.6 %	6.8 %	26.8 %
Kapitaldienstanteil (Nettozinsaufwand und Abschreibungen in % des lfd. Ertrags)	8.2 %	8.7 %	6.7 %

## Erfolgsrechnung Zusammenzug

	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	718'200	220'600	705'300	211'200	705'660.05	243'145.98
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	479'700	136'800	458'200	144'300	383'768.48	145'231.11
2 Bildung	2'094'700	206'700	2'039'300	208'000	2'012'273.99	207'932.05
3 Kultur, Sport und Freizeit	151'600	2'200	148'600	2'100	146'246.65	3'102.50
4 Gesundheit	410'000	55'500	421'900	42'500	395'105.12	37'400.00
5 Soziale Sicherheit	950'000	238'500	813'200	162'200	912'690.55	211'796.75
6 Verkehr & Nachrichtenübermittlung	320'100	36'400	301'600	36'300	350'067.19	34'259.74
7 Umweltschutz & Raumordnung	749'500	678'300	723'300	676'600	723'157.75	676'817.50
8 Volkswirtschaft	32'000	91'600	30'800	88'600	36'551.62	69'560.30
9 Finanzen & Steuern	84'200	4'323'400	64'600	4'135'000	1'439'060.78	5'475'336.25
<b>Total</b>	<b>5'990'000</b>	<b>5'990'000</b>	<b>5'706'800</b>	<b>5'706'800</b>	<b>7'104'582.18</b>	<b>7'104'582.18</b>

## Erläuterungen Erfolgsrechnung

### 0 Allgemeine Verwaltung

- In vorausschauender Personalpolitik (Fachkräftemangel) und im Vergleich mit anderen Gemeinden wurden Lohnanpassungen für die Angestellten der Gemeindeverwaltung vorgenommen. Weiter kann auf der Gemeindeverwaltung ein Dienstjubiläum gefeiert werden.
- Eine Angestellte wird den Grundkurs CAS II Einwohnerkontrolle besuchen. Daneben werden alle Angestellten der Gemeinde einen Cyber-Security-Kurs besuchen. Die gesamten Ausbildungskosten belaufen sich auf 8'300 Franken.
- Die Löhne des Hauswarte- und Bauamtspersonals werden jeweils aufgrund von Erfahrungszahlen des Vorjahres und der aktuellen Zahlen budgetiert. Dies kann zu grösseren Abweichungen in den einzelnen Bereichen (0290/2170 Liegenschaften, 6150 Strassen, 7101 Wasser, 7201 Abwasser, 7301 Kehrrichtabfuhr usw.) führen.
- Aufgrund der für 2023 angekündigten Strompreiserhöhungen mussten sämtliche Versorgungsbudgets erhöht werden, mit Ausnahme der Schulliegenschaften (siehe Erläuterungen zu 2 Bildung).

### 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

- Der bereits im Jahr 2022 budgetierte einmalige Gemeindeanteil von 42'600 Franken an der Sanierung des Kugelfangs der Regionalschiessanlage Kölliken muss für das Jahr 2023 nochmals budgetiert werden, da die Sanierung bis Ende 2022 noch nicht begonnen werden kann.

## 2 Bildung

- Für den Kindergarten müssen höhere Tische und Stühle für 5'000 Franken angeschafft werden, da das bisherige Mobiliar für einige Kinder teilweise zu klein ist.
- Die Pensen am Kindergarten wurden auf das Schuljahr 2022/2023 hin auf 2.43 Stellen erhöht, dies infolge höherer Kinderzahlen. Entsprechend erhöhen sich die an den Kanton zu bezahlenden Besoldungsanteile um 38'500 Franken, davon rund 9'700 Franken für das Vorjahr. – Im Gegensatz dazu sinkt der Besoldungsanteil an der Primarschule um 15'500 Franken auf 328'500 Franken.
- Die Oberstufen-Schulgelder an andere Gemeinden steigen infolge höherer Schülerzahlen um 45'000 Franken auf 305'000 Franken.
- Der Gemeindeanteil am Personalaufwand der Lehrpersonen an der Oberstufe in Schöffland steigt aus gleichem Grund wie die Schulgelder gegenüber dem Vorjahr um 47'400 Franken auf 265'000 Franken.
- Die Löhne der Hauswartung und des Bauamtes werden aufgrund von Hochrechnungen gemäss den Arbeitsrapporten des Vorjahres und des aktuellen Jahres budgetiert, was bisweilen zu grösseren Abweichungen in den einzelnen Funktionen führen kann. Es zeigte sich, dass für die Schulanlagen tiefere Lohnanteile budgetiert werden können.
- Trotz steigender Energiepreise können die Strom- und Heizkosten der beiden Schulhäuser und der Mehrzweckhalle aufgrund der im Jahr 2023 in Betrieb gehenden Photovoltaik-Anlage auf dem Schulhaus Hueb wesentlich tiefer als noch im Jahr 2022 budgetiert werden. Dazu kommt, dass die Beheizung mit der Schnitzelheizung aktuell tiefere Kosten verursacht als erwartet.
- Nebst dem üblichen Unterhalt der Schulliegenschaften sind folgende Ausgaben vorgesehen:
  - Ersatz der Schaukelanlage auf dem Spielplatz beim Schulhaus Hueb für 7'700 Franken
  - Reinigen von Abwasserleitungen und der Lüftungsanlage in der Mehrzweckhalle für 14'000 Franken
  - Erneuerung der Torräume auf der Sportanlage für 3'000 Franken.Die gesamten Unterhaltskosten der Schulliegenschaften steigen von 35'000 Franken auf 43'000 Franken.
- Aufgrund höherer Kinderzahlen steigen die an den Kanton zu bezahlenden Besoldungsanteile für die Schulleitung von 33'600 Franken auf 38'700 Franken. Auch die an die Oberstufe in Schöffland zu bezahlen Schulleitungs-Besoldungsanteile steigen prozentual ähnlich auf 13'100 Franken an.
- Auf Antrag der Gemeinde Schöffland hat der Gemeinderat beschlossen, sich an den Kosten der Schulsozialarbeit an der Oberstufe Schöffland zu beteiligen, da rund 50 Schüler aus Holziken diese Schule besuchen. Die Kosten für das Jahr 2023 werden sich auf 10'700 Franken belaufen.
- Die Schulgelder an Sonderschulen steigen von 32'500 Franken auf 43'000 Franken. Ein Kind mehr als bisher wird eine solche Schule besuchen.

## 3 Kultur, Sport und Freizeit

- Die Dorfbeflaggung soll teilweise erneuert werden. Die Kosten belaufen sich auf 6'300 Franken.

## 4 Gesundheit

- Seit der Corona-Pandemie zögern die Seniorinnen und Senioren, in ein Altersheim zu ziehen und lassen sich länger zu Hause betreuen. Die Gemeindebeiträge an die Pflegefinanzierung können deshalb und aufgrund der aktuellen Zahlen mit 270'000 Franken um 50'000 Franken tiefer budgetiert werden.
- Die Lohnsumme der Spitex-Haushalthelferinnen muss aus dem gleichen Grund und aufgrund der aktuellen Hochrechnungen um 16'000 Franken auf 36'000 Franken erhöht werden.
- Gleiches gilt für die Kosten der externen Spitex-Organisation, die aufgrund der Hochrechnung des aktuellen Jahres um 19'000 Franken auf 69'000 Franken erhöht werden müssen.
- Entsprechend können auch die Einnahmen aus den hauswirtschaftlichen Spitexleistungen von bisher 32'000 Franken auf 45'000 Franken erhöht werden.

## 5 Soziale Sicherheit

- Aufgrund der aktuellen Situation ist mit tieferen Alimentenbevorschussungen zu rechnen als im Vorjahr. Die Ausgaben sinken um 5'000 Franken auf 15'000 Franken.
- Das Budget für die Beiträge an die Kinderbetreuung muss aufgrund aktueller Zahlen für das nächste Jahr von 5'000 Franken auf 12'000 Franken erhöht werden.
- Die Ausgaben für die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe (Sozialhilfe / ohne Flüchtlinge) kann aufgrund der aktuellen Zahlen bei 160'000 Franken belassen werden.

- Anders sieht es mit den Rückerstattungen von Sozialhilfeleistungen aus. Das Budget muss von 90'000 Franken auf 40'000 Franken reduziert werden (im Vorjahr war eine ausserordentliche Rückerstattung aus einer geflossenen Erbschaft im Budget enthalten).
- Die materielle Hilfe an Asylsuchende/Flüchtlinge muss aufgrund des Ukraine-Krieges von bisher 70'000 Franken auf 160'000 Franken erhöht werden. Im Zeitpunkt der Budgetierung leben 12 ukrainische Flüchtlinge in Holziken.
- Die an Asylsuchende/Flüchtlinge ausbezahlte Sozialhilfe wird vom Bund mittels Pauschalen refinanziert. Da die Ukraine-Flüchtlinge vergleichsweise günstig untergebracht werden konnten, sollten Mehreinnahmen von rund 15'000 Franken resultieren, die für die Abgeltung des Betreuungsaufwandes verwendet werden.
- Der Beitrag an den Kanton an die Restkosten für Sonderschulung und Heimaufenthalt steigt gegenüber dem Vorjahresbudget um 10'600 Franken auf 412'600 Franken. Der Beitrag wird aufgrund der Einwohnerzahlen des Vorjahres in Rechnung gestellt.
- Seit 2018 müssen die Gemeinden 85 % der Krankenkassenprämien bezahlen, für die Verlustscheine ausgestellt wurden. Aufgrund der Erfahrungszahlen wird mit Ausgaben von 37'000 Franken gerechnet (Vorjahr 21'000 Franken).

## 6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

- Der PC des Bauamts soll ersetzt werden.

## 7 Umweltschutz und Raumordnung

- Aufgrund der leicht steigenden Einwohnerzahl wird mit einer Zunahme der Wasserzinseinnahmen um 3'000 auf 208'000 Franken gerechnet.
- Das Budget des Wasserwerks schliesst mit einem Ertragsüberschuss von 60'500 Franken (Vorjahresbudget 56'400 Franken) ab. Mit diesem Betrag werden laufende Erneuerungen und Erweiterungen der Wasserversorgung finanziert.
- Der Betriebsbeitrag an die ARA Kölliken sinkt gegenüber dem Vorjahr um 7'400 Franken auf 96'700 Franken (inkl. Abgabe an den Bund von 15'300 Franken).
- Die Abschreibungen von Investitionsbeiträgen an die ARA Kölliken gehen von 41'900 Franken auf 28'800 Franken zurück, da einige Objekte per Ende 2022 auf einen Franken abgeschrieben sind.
- Aufgrund der leichten Bevölkerungszunahme wird mit einer Zunahme der Abwassergebühren um 2'000 Franken auf 132'000 Franken gerechnet.
- Das Budget der Abwasserbeseitigung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von 10'400 Franken (Vorjahr Aufwandüberschuss von 12'000 Franken) ab.
- Die Kehrichtverbrennungskosten können gegenüber dem Vorjahr um 6'100 Franken auf 25'000 Franken reduziert werden, da der Verbrennungspreis pro Tonne bereits auf das Jahr 2022 hin von 105 Franken auf 85 Franken reduziert wurde.
- Das Budget der Abfallwirtschaft schliesst mit einem Aufwandüberschuss von 6'000 Franken (Vorjahr 5'800 Franken) ab. Der Aufwandüberschuss wird dem vorhandenen Nettovermögen entnommen.

## 8 Volkswirtschaft

- Die Konzessionsgebühreneinnahmen aus dem Stromverkauf der Eniwa AG können leicht höher budgetiert werden als in den Vorjahren. Die Vergütung an die Gemeinde ist an den Energieverbrauch gekoppelt, nicht aber an den Strompreis.
- Unveränderte Budgetierung von 30'000 Franken bei den Einnahmen aus Deponiegebühren.

## 9 Finanzen und Steuern

<b>Entwicklung Steuerertrag</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Rechnung 2021</b>
Einkommenssteuern	3'249'400	3'109'400	3'252'256.85
Vermögenssteuern	335'000	330'000	327'039.35
Quellensteuern	95'000	90'000	95'017.20
Aktiensteuern	115'000	115'000	129'812.80
Sondersteuern	117'000	105'000	157'171.55
<b>Total Steuerertrag</b>	<b>3'911'400</b>	<b>3'749'400</b>	<b>3'961'297.75</b>

- Aufgrund der Prognosen des Kantons, der leichten Bevölkerungszunahme sowie aufgrund der Hochrechnungen für das laufende Jahr können die Einkommens- und Vermögenssteuern gegenüber dem Vorjahresbudget um 4,2 % höher budgetiert werden. An Einkommens- und Vermögenssteuern können 3,585 Mio. Franken erwartet werden (Budget Vorjahr 3,44 Mio. Franken).
- Die Quellensteuern können mit 95'000 Franken um 5'000 Franken höher budgetiert werden als im Vorjahr.
- Bei den Steuern juristischer Personen (Aktiengesellschaften und GmbHs etc.) wird mit einem unveränderten Budget von 115'000 Franken gerechnet. Zwar rechnet der Kanton in seinen Prognosen mit einer Zunahme von 2 %, was aber für Holziken innerhalb der Budgetgenauigkeit liegt.
- Bei den Sondersteuern (Nachsteuern/Bussen, Grundstückgewinnsteuern, Erbschafts-/Schenkungssteuern und Hundesteuern) dürfen – ebenfalls aufgrund der aktuellen Zahlen – mit 117'000 Franken höhere Einnahmen erwartet werden (Budget Vorjahr 105'000 Franken).
- Erleichtert wurde die Budgetierung durch Finanz- und Lastenausgleichsbeiträge von 264'000 Franken (Budget Vorjahr: 253'000 Franken). Es handelt sich um den ordentlichen Finanz- und Lastenausgleich von 220'000 Franken und den Feinausgleich Aufgabenverschiebung von 44'000 Franken.
- Auf dem bis November 2023 laufenden langfristigen Darlehen von 2,2 Mio. Franken ist ein Zins von 0,2 % oder rund 4'000 Franken zu bezahlen. Aktuell wird nicht mit der Aufnahme von neuen langfristigen Darlehen vor Ende 2023 gerechnet.
- Die Nettovermögen/Nettoschulden der Werke (Selbstfinanzierungen) werden aufgrund des aktuellen Zinsumfelds mit 0 % bzw. gar nicht verzinst.
- In ungeraden Jahren findet jeweils ein Behörde- und Personalausflug statt mit Kosten von rund 19'000 Franken nebst übrigem Personalaufwand von 7'000 Franken.
- Wie in den Vorjahren wird eine Entnahme aus der Aufwertungsreserve budgetiert. Der gemäss Weisungen jährlich zu reduzierende Betrag ist im Budget 2023 mit 85'600 Franken eingesetzt. Gemeinderat und Finanzkommission waren bis zur Budgetierung 2020 der Auffassung, dass diese Entnahme nicht für die Finanzierung des laufenden Aufwandes verwendet werden sollte. Leider liess sich dieser Willen seit der Budgetierung 2021, damals aufgrund erwarteter tieferer Steuereinnahmen, und ab Budgetierung 2022 aufgrund gestiegener Ausgaben nicht mehr umsetzen

## Investitionsrechnung Zusammenzug

	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	0	0	0	0	0.00	7'637.30
2 Bildung	130'000	30'000	130'000	30'000	0.00	22'539.70
6 Verkehr & Nachrichtenübermittlung	80'000	0	80'000	0	18'401.96	0.00
7 Umweltschutz & Raumordnung	598'500	150'000	200'000	150'000	35'857.60	111'575.00
8 Volkswirtschaft	0	15'000	0	15'000	0.00	15'000.00
9 Rechnungsausgleich	195'000	808'500	195'000	410'000	156'752.00	54'259.56
<b>Total</b>	<b>1'003'500</b>	<b>1'003'500</b>	<b>605'000</b>	<b>605'000</b>	<b>211'011.56</b>	<b>211'011.56</b>

Die Zahlen zu Nettoinvestitionen, Selbstfinanzierung und Finanzierungsergebnis sind eingangs im Abschnitt „Ergebnis gekürzt“ zu finden.

## Erläuterungen Investitionsrechnung

### 2 Bildung

- Neubau Photovoltaik-Anlage auf dem Schulhaus Hueb für 130'000 Franken abzüglich Förderbeiträge von 30'000 Franken. Die Realisierung war bereits im Jahr 2022 vorgesehen, musste jedoch aufgrund der allgemein bekannten Lieferschwierigkeiten auf Anfang 2023 verschoben werden.

### 6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

- Weitere Tranche von 30'000 Franken für die Planung der Sanierung der Haupt- und Bachstrasse durch den Kanton.

- Die Gemeindeversammlung vom 27.11.2017 hatte einen Kredit von 250'000 Franken „Erneuerung von Strassen und Parkplätzen II“ beschlossen. Im Rahmen dieses Kredits sollen weitere 50'000 Franken ausgegeben werden.

## 7 Umweltschutz und Raumordnung

- Tranche von 75'000 Franken im Rahmen des Kredits „Erneuerung Wasserleitungen IV“.
- Aufgrund eingereicherter Baugesuche und bewilligter Neubauten ist mit Wasseranschlussgebühren-Einnahmen von 50'000 Franken zu rechnen.
- Weitere Tranche von 100'000 Franken im Rahmen des Kredits „Erneuerung Kanalisationen II“.
- Erste Tranche von 100'000 Franken für den Gemeindeanteil an der Teil-Sanierung der ARA Kölliken. Die restlichen 42'100 Franken werden im Jahr 2024 anfallen. Es wird auf das separate Gemeindeversammlungs-Traktandum verwiesen.
- Aufgrund eingereicherter Baugesuche und bewilligter Neubauten ist mit Kanalisationsanschlussgebühren-Einnahmen von 100'000 Franken zu rechnen.
- Sanierung Friedhof für 288'500 Franken. Es wird auf das separate Gemeindeversammlungs-Traktandum verwiesen.
- Letzte Tranche von 35'000 Franken des Kredits „Gesamtrevision Bau- und Nutzungsordnung“.

## 8 Volkswirtschaft

- Teilrückzahlung von 15'000 Franken der Wärmeverbund Holziken AG auf dem gewährten Darlehen.

### Antrag

Das Budget der Einwohnergemeinde Holziken für das Jahr 2023 sei mit einem unveränderten Steuerfuss von 106 % zu genehmigen.

\*\*\*\*

# Budget 2023 der Ortsbürgergemeinde

## Das Budget in Kürze

Das Budget 2023 wird nachstehend in Kurzform präsentiert. Für zusätzliche Informationen können Sie das detaillierte Budget 2023 bei der Gemeindekanzlei beziehen oder im Internet via [www.holziken.ch](http://www.holziken.ch) abrufen → Online-Schalter → Budget 2023

## Wesentliche Informationen zum Budget:

Das Budget 2023 der Ortsbürgergemeinde schliesst mit einem Ertragsüberschuss von 11'000 Franken ab (Budget Vorjahr: 7'100 Franken).

Die Erstellung des Budgets 2023 gestaltete sich schwierig, da mit dem Ausscheiden aus dem gemeinsamen Forstbetrieb Muhen-Hirschthal-Holziken keine Erfahrungszahlen für den Wald Holziken vorliegen. Die im Budget enthaltenen Zahlen bezüglich Wald basieren auf Schätzungen, die von der Arbeitsgruppe Forst in Zusammenarbeit mit Förster Urs Gsell erarbeitet wurden. Die übrigen Zahlen wie Verwaltungsentschädigungen an die Einwohnergemeinde, Unterhalt und Beweidung der Kiesgrube, Deponiegebührenanteil und Pacht-/Mietzinsen wurden grösstenteils analog Budget Vorjahr bzw. Rechnung Vorvorjahr übernommen.

## Ergebnis gekürzt

<b>Erfolgsrechnung Ortsbürgergemeinde</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Rechnung 2021</b>
Betrieblicher Aufwand	94'000	18'900	43'078.90
Betrieblicher Ertrag	97'400	14'900	3'678.52
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>3'400</b>	<b>-4'000</b>	<b>-39'400.38</b>
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>7'600</b>	<b>11'100</b>	<b>12'176.55</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>			
+ = Ertragsüberschuss	<b>+11'000</b>	<b>+7'100</b>	
- = Aufwandüberschuss			<b>-27'223.83</b>

## Erfolgsrechnung Zusammenzug

<b>Nettoaufwand</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Rechnung 2021</b>
0 Allgemeine Verwaltung	2'000	1'900	1'070.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0	0	22'617.80
7 Umweltschutz und Raumordnung	0	0	16'024.10
8 Volkswirtschaft	-3'900	2'100	-311.52
9 Finanzen	1'900	-4'000	-39'400.38

## Erläuterungen Erfolgsrechnung

### 8 Volkswirtschaft

- Die Dienstleistungen durch Dritte (Forstbetrieb Suhrental-Ruedertal) im Holziker Wald von total 77'000 Franken setzen sich gemäss einer Grobschätzung wie folgt zusammen:
  - Fr. 40'000 Holzernte
  - Fr. 3'500 Brennholz
  - Fr. 10'000 Waldstrassenunterhalt
  - Fr. 12'000 Kontrolle und Anzeichnung von zu fallenden Bäumen etc.
  - Fr. 10'000 Jungwaldpflege
  - Fr. 1'500 Beiträge an Selbsthilfefonds Wald Aargau
- Die Ausarbeitung eines Betriebsplanes für den Holziker Wald durch einen externen Ingenieur mit Begleitung durch den bisherigen Förster Urs Gsell wird rund 13'000 Franken kosten.
- Der zu erwartende Holzverkaufserlös von total 75'000 Franken, basierend auf 700 m3 Holzernte, wurde wie folgt geschätzt:
  - Fr. 40'000 Verkauf Stammholz
  - Fr. 11'000 Verkauf Brennholz
  - Fr. 24'000 Verkauf Schnitzelholz
- Kantonsbeiträge von 3'500 Franken an die Jungwaldpflege und 4'000 Franken für die Abgeltung von hoheitlichen Aufgaben
- Beitrag der Einwohnergemeinde von 8'500 Franken (unverändert mit 80 Franken pro Hektare Wald)

### 9 Finanzen und Steuern

- Die Ölheizung im vermieteten Holzschopf Alpacker muss im Jahr 2023 revidiert werden. Es werden Kosten von 3'000 Franken erwartet.

## Antrag

Das Budget der Ortsbürgergemeinde Holziken für das Jahr 2023 sei zu genehmigen.



\*\*\*\*

# Einwohnergemeinde Holziken

## Aufgaben- und Finanzplanung 2023 - 2032

### Erläuterungen

#### Allgemeines

Die Aufgaben- und Finanzplanung 2023 - 2032 zeigt einen Ausblick auf die Folgejahre. **Diese Planung ist** im Gegensatz zum Budget **nicht von der Gemeindeversammlung zu genehmigen**, dient jedoch der Information der Einwohnerinnen und Einwohner und stellt eine wichtige Entscheidungsgrundlage für den Gemeinderat dar. Im Anhang finden Sie die Tabellen „Investitionsplan“ und „Übersicht“.

#### Erläuterungen Investitionsplan

Nebst dem im Budget 2023 enthaltenen Nettoinvestitionen (ohne Werke) sind folgende Ausgaben vorgesehen:

- **2024:** Renovationen Mehrzweckhalle; Projektierung Sanierung Hauptstrasse und Gemeindestrassen-Sanierungen, total 347'000 Franken
- **2025:** Projektierung Sanierung Hauptstrasse und Gemeindestrassen-Sanierungen, total 194'000 Franken.
- **2026:** Erste Etappe Umbau/Erweiterung Schulhaus Dorf; Gemeindestrassen-Sanierungen, total 2,506 Mio. Franken
- **2027:** Zweite und letzte Etappe Umbau/Erweiterung Schulhaus Dorf; Gemeindestrassen-Sanierungen, total 2,45 Mio. Franken
- **2028:** Erste Etappe Sanierung Hauptstrasse; Gemeindestrassen-Sanierungen, total 894'000 Franken
- **2029:** Zweite Etappe Sanierung Hauptstrasse für 782'000 Franken
- **2030:** Dritte und letzte Etappe Sanierung Hauptstrasse für 781'000 Franken
- **Ab 2031** sind nur noch Investitionsreserven von je 100'000 Franken eingesetzt, z.B. für die Erneuerung des Bauamtsgebäudes oder für weitere Strassensanierungen
- Die gesamten Investitionenausgaben 2023 bis 2032 belaufen sich auf rund 8,5 Mio. Franken

#### Erläuterungen Übersicht

**Einwohnerzahl:** Bevölkerungszahl per 31.12.2023 geschätzt: 1'695

Zunahme von 20 Personen im Jahr 2023 und 25 Personen im Jahr 2024, anschliessend Zunahme von 10 Personen pro Jahr.

**Steuerfuss:** Über die ganze Planperiode unverändert bei 106 %.

**Abschreibungen:** Zeigt - nebst den Abschreibungen aus bereits realisierten Projekten von 431'000 Franken – die durch die im Investitionsplan aufgeführten Nettoinvestitionen entstehenden Abschreibungen. Im Jahr 2031 werden die jährlichen Abschreibungen 635'000 Franken betragen.

**Operatives Ergebnis:** Negative Ergebnisse von -91'000 Franken im Jahr 2022 bis -51'000 Franken im Jahr 2025. Ab 2026 positive Ergebnisse zwischen 0 Franken und 117'000 Franken.

**Gesamtergebnis:** Nach Hinzurechnung des ausserordentlichen Ergebnisses (degressive Entnahmen aus der Aufwertungsreserve) zeigt sich pro 2023 ein Ergebnis von 0 Franken. Ab 2024 sollten wieder Gewinne von 25'000 Franken bis maximal 179'000 Franken (2027) möglich sein.

**Mittelfristiges Haushaltgleichgewicht 2023:** *Muss über 2 abgeschlossene Vorjahre, Rechnungsjahr, Budgetjahr und 3 Folgejahre ausgeglichen sein:*

**Mit operativem Ergebnis gerechnet resultiert ein Betrag von 462'000 Franken.** Mit dem Gesamtergebnis (ink. Entnahmen aus Aufwertungsreserve und der im Jahr 2021 erhaltenen Spende von 1,1 Mio. Franken) resultieren über 2 Mio. Franken.

### **Finanzierungsergebnis (Selbstfinanzierung abzüglich Nettoinvestitionen) und Mittelbedarf**

Die Nettoinvestitionen der Jahre 2023 (vgl. vorstehenden Investitionsplan) und 2026-2030 (Umbau/Erweiterung Schulhaus Dorf und Sanierung Hauptstrasse) können nicht selber finanziert werden, d.h., vorübergehend müssen die Schulden erhöht werden.

Die über die ganze Planperiode 2023 – 2032 vorgesehenen Nettoinvestitionen von total rund 8,5 Mio. Franken können bei einer Selbstfinanzierung (Cash flow) von total 5,6 Mio. Franken nur zwei Dritteln finanziert werden. Langfristig resultiert eine Zunahme der Verschuldung auf 2,8 Mio. Franken.

### **Nettoschuld**

Die **Nettoschuld I** von rund 1,57 Mio. Franken per Ende 2023 steigt infolge der Investitionen auf rund 5,6 Mio. Franken im Jahr 2030 an, kann jedoch in den Jahren ab 2031 wieder auf rund 4,3 Mio. Franken abgebaut werden.

**Nettoschuld I je Einwohner:** *Diese wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet. Eine Pro-Kopf-Verschuldung bis 2'500 Franken kann als tragbar eingestuft werden:*

Anfang 2023 resultierte ein Betrag von 825 Franken, der bis ins Jahr 2025 auf 745 Franken abgebaut werden kann. Ab 2026 bis 2030 steigt der Betrag auf 3'107 Franken je Einwohner an. Mittels der vorliegenden Finanzplanung kann nachgewiesen werden, dass die Pro-Kopf-Verschuldung ab 2031/2032 wieder auf 2'362 Franken je Einwohner abgebaut werden kann.

### **Anhänge:**

Investitionsplan 2022 - 2032

Übersicht Aufgaben- und Finanzplanung 2022 - 2032

## Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	ab 2033	jährliche Abschreibung
2170	PV-Anlage Schulhaus Hueb netto	132		132											7
2170	div. Renovationen MZH	156			156										4
2170	Renovation Schulhaus Dorf	4'700					2350	2350							134
6130	Projektierung Sanierung K236	140	32	30	61	14									4
6130	Sanierung K 236, 6,7 Mio, davon 35%	2'345							782	782	781				59
6150	Bau/Sanierung Strassen II - 1129	250	31	50	50										6
6150	Bau/Sanierung Strassen III - 1132	500	0	0	80	180	78								13
6150	nächster Strassenkredit	290					78	100	112						7
7710	Sanierung Friedhof, Tiefbau )	229		229											6
7710	Sanierung Friedhof, Hochbau )	60		60											2
7900	Gesamtrevision BNO/Zonenplan	200	32	35											20
8790	Rückz. Darlehen Wärmeverbund	-293	-15	-15	-15	-15	-15	-15	-15	-15	-15	-15	-15	-68	0
xxxx	Investitionsreserve Folgejahre	200										100	100		5
		0													0
<b>Total Investitionsprojekte</b>		<b>8'909</b>	<b>80</b>	<b>521</b>	<b>332</b>	<b>179</b>	<b>2'491</b>	<b>2'435</b>	<b>879</b>	<b>767</b>	<b>766</b>	<b>85</b>	<b>85</b>	<b>-68</b>	<b>267</b>

# Übersicht Aufgaben- und Finanzplanung 2022 - 2032

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Einwohnerzahl	1'695	1'715	1'740	1'750	1'760	1'770	1'780	1'790	1'800	1'810	1'820
Steuerfuss	106%	106%	106%	106%	106%	106%	106%	106%	106%	106%	106%
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	431	431	404	404	404	404	399	399	373	373	373
Abschreibungen aus Investitionsplan			35	45	45	58	192	199	199	262	262
<b>Abschreibungen</b>	<b>431</b>	<b>431</b>	<b>439</b>	<b>449</b>	<b>449</b>	<b>462</b>	<b>591</b>	<b>598</b>	<b>572</b>	<b>635</b>	<b>635</b>

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	71	-175	-148	-144	5	64	-13	46	90	98	57
Ergebnis aus Finanzierung	95	89	93	93	93	53	13	13	13	13	25
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>166</b>	<b>-86</b>	<b>-55</b>	<b>-51</b>	<b>98</b>	<b>117</b>	<b>0</b>	<b>59</b>	<b>103</b>	<b>111</b>	<b>82</b>

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Ausserordentliches Ergebnis	91	86	80	74	68	62	56	50	45	39	33
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>257</b>	<b>0</b>	<b>25</b>	<b>23</b>	<b>166</b>	<b>179</b>	<b>56</b>	<b>109</b>	<b>148</b>	<b>150</b>	<b>115</b>

<b>Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2023</b>	
mit operativem Ergebnis gerechnet	462
mit Gesamtergebnis gerechnet	2'162

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Nettoinvestitionen	-80	-521	-332	-179	-2'491	-2'435	-879	-767	-766	-85	-85
Selbstfinanzierung	589	341	380	394	543	575	587	653	671	742	713
<b>Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)</b>	<b>509</b>	<b>-180</b>	<b>48</b>	<b>215</b>	<b>-1'948</b>	<b>-1'860</b>	<b>-292</b>	<b>-114</b>	<b>-95</b>	<b>657</b>	<b>628</b>

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Mittelbedarf aus Finanzierungsergebnis	-509	180	-48	-215	1'948	1'860	292	114	95	-657	-628
Rückzahlung Darlehen/Kredite	0	2'200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veränderungen Anlagen Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanzierungsbedarf Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Mittelbedarf (+ = Bedarf / - = Überschuss)</b>	<b>-509</b>	<b>2'380</b>	<b>-48</b>	<b>-215</b>	<b>1'948</b>	<b>1'860</b>	<b>292</b>	<b>114</b>	<b>95</b>	<b>-657</b>	<b>-628</b>
Aufnahme Darlehen/Kredite	0	0	0	0	2'000	2'000	0	0	0	-600	-600
Bestand Darlehen/Kredite	2'200	0	0	0	2'000	4'000	4'000	4'000	4'000	3'400	2'800

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	3'997	3'906	3'820	3'740	3'666	3'598	3'536	3'480	3'430	3'385	3'346
Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	3'045	3'045	3'045	3'045	3'045	3'045	3'045	3'045	3'045	3'045	3'045
Entnahme Aufwertungsreserve	-91	-86	-80	-74	-68	-62	-56	-50	-45	-39	-33
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Aufwertungsreserve Ende Jahr</b>	<b>6'951</b>	<b>6'865</b>	<b>6'785</b>	<b>6'711</b>	<b>6'643</b>	<b>6'581</b>	<b>6'525</b>	<b>6'475</b>	<b>6'430</b>	<b>6'391</b>	<b>6'358</b>

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Anfang Jahr	3'896	4'153	4'153	4'178	4'201	4'367	4'546	4'602	4'711	4'859	5'009
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	257	0	25	23	166	179	56	109	148	150	115
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Ende Jahr</b>	<b>4'153</b>	<b>4'153</b>	<b>4'178</b>	<b>4'201</b>	<b>4'367</b>	<b>4'546</b>	<b>4'602</b>	<b>4'711</b>	<b>4'859</b>	<b>5'009</b>	<b>5'124</b>

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
<b>Nettoschuld I (+ = Schuld / - = Vermögen)</b>	<b>1'398</b>	<b>1'574</b>	<b>1'522</b>	<b>1'303</b>	<b>3'247</b>	<b>5'103</b>	<b>5'391</b>	<b>5'501</b>	<b>5'592</b>	<b>4'931</b>	<b>4'299</b>
<b>Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)</b>	<b>825</b>	<b>918</b>	<b>875</b>	<b>745</b>	<b>1'845</b>	<b>2'883</b>	<b>3'029</b>	<b>3'073</b>	<b>3'107</b>	<b>2'724</b>	<b>2'362</b>