

B U D G E T 2024: Erläuterungen

EINWOHNERGEMEINDE MÄGENWIL

ERFOLGSRECHNUNG

Steuern	Das Budget 2024 basiert auf einem unveränderten Steuerfuss von 113 %.
Kti. 3010.00	Die Monatslöhne wurden aufgrund der aktuellen Arbeitsverträge und des Personalreglementes unter Berücksichtigung eines Zuschlages von 2 % ins Budget eingestellt. Der Gemeinderats-Beschluss über die effektiven Löhne 2024 wird Ende 2023 erfolgen. Die Stundenlöhne des Reinigungs-/Hauswart-Personals wurden der aktuellen Situation auf dem Arbeitsmarkt angepasst.
Kto. 3120.00	Bei den Stromkosten muss gemäss AEW mit einer weiteren Steigerung von rund 38 % gerechnet werden.
Wasser/Abwasser	Die Gebühren wurden aufgrund der Teuerungsklausel im Reglement über die Finanzierung der Erschliessungsanlagen (Indexabweichung um mehr als 10 Punkte) um rund 14 % erhöht. Nicht betroffen sind die jährlichen Abwasser-Benützungsgebühren, da diese durch einen früheren Gemeindeversammlungsbeschluss von einer Teuerungsanpassung ausgenommen sind.

0 Allgemeine Verwaltung

0110.3102.00	Die Einladungsbrochüre zur Gemeindeversammlung und der Druck des Mitteilungsblattes sollen «verschlankt» werden.
0110.3110.00	Geplant ist die Anschaffung einer Stimmmaterial-Zählmaschine.
0120.3170.01	Mangels Interesse soll in Zukunft auf Jungbürgerfeiern und Neuzuzügeranlässe verzichtet werden.
0210.3110.00	Durch die Umstrukturierung auf der Abt. Steuern soll ein bestehender prov. Arbeitsplatz vollständig eingerichtet werden, und Bürostühle müssen ersetzt werden.
0210.3130.00	Enthalten sind Fr. 3'000.00 für das Coaching des Steueramtes (für Einzelfälle).
0210.4210.00	Mahngebühren im Veranlagungs- und Bezugsverfahren Steuern (Fr. 8'000.00)

- 0220.3000.00/
3130.00 Für die IT-Kommission sind Fr. 1'000.00 Sitzungsgelder und Fr. 3'000.00 Beratungshonorar budgetiert.
- 0220.3118.00 Um weiterhin mit der RTB kompatibel arbeiten zu können ist die Einführung der CMI-Bau-Software geplant (Fr. 30'000.00). Hinzu kommen jährliche Nutzungsgebühren von Fr. 5'700.00 (Kti. 0120/0220.3133.00).
- 0220.3132.01 Trotz der Erhöhung des Stundenansatzes der RTB geht der Gemeinderat aufgrund der zu erwartenden Baugesuche von einem Rückgang der Kosten aus.
- 0220.3158.00 Die Inbetriebnahme der neuen Homepage wird zumindest am Anfang höhere Unterhaltskosten zur Folge haben.
- 0290.3110.00 Im Gemeindehaus soll ein Entsorgungscontainer (PET, Alu, Glas etc.) für den Verwaltungsbetrieb aufgestellt werden (Fr. 2'000.00).
- 0290.3112.00/
3113.00 Budgetiert sind Fr. 2'900.00 für Vorhänge und einen Bildschirm im Sitzungszimmer EG des Gemeindehauses.
- 0290.3143.00 Die Abwasserleitungen des Gemeindehauses sollen mittels Kanalfernsehen überprüft werden.
- 0290.3144.00/ Baulicher Unterhalt Gemeindehaus: Neben den üblichen Unterhaltsarbeiten sind Fr. 3'000.00 für Malerarbeiten, Fr. 3'000.00 für Storenreparaturen und Fr. 8'000.00 für den Beleuchtungsersatz in den restlichen 2 Räumen (EG) der Verwaltung enthalten.
- 0291.3144.00 Baulicher Unterhalt MZG: Neben den üblichen Unterhaltsarbeiten sind Malerarbeiten für Fr. 4'000.00 und die Reparatur des Wasserschadens im Büro Gemeindewerke für Fr. 4'000.00 berücksichtigt.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

- 1110.3612.00 Der Beitrag an die Regionalpolizei beträgt Fr. 48.68 (Vorjahr Fr. 43.60) pro EinwohnerIn.
- 1400.3612.01 Die Mehrkosten basieren hauptsächlich auf wesentlich höheren Personalkosten seit den Umstrukturierungen beim KESD im Jahr 2023. Die Gemeindebeiträge werden neu nach Klientenmonaten verteilt (kein Sockel-/Sekretariatsbeitrag mehr).
- 1500.3612.00 Das Feuerwehr-Budget rechnet gegenüber dem Vorjahresbudget mit Mehraufwand bei den Anschaffungen von Fr. 164'400.00.

2 Bildung

- 2110/2120/2130/
2190.3611.00 Die Gemeindebeteiligung am Personalaufwand der Volksschulen und Kindergärten basiert auf der Berechnung der Vollzeitstellen der Lehrpersonen, welche durch die Anzahl Schülerinnen und Schüler am Wohnort ausgelöst werden. Es sind folgende Pensen berücksichtigt: Kindergarten 3.54 (Budget 2022 2.77), Primar 10.82 (10.71), Oberstufe 6.87 (7.16), Schulleitung 0.65 (0.70).
- 2120.3113.00 Ersatz 7 Notebooks (Fr. 7'000.00), 3 Drucker (Fr. 1'800.00), 2 Klassensätze Pads (Fr. 30'000.00)
- 2120.3171.00 Schullager Fr. 9'400.00, Schulreisen Fr. 5'100, Exkursionen Fr. 3'000.00
- 2130.3612.00 dekretsgemässe Schulgelder der Schule Mellingen-Wohlenschwil unter Berücksichtigung der aktuellen Schülerzahlen. Die Betriebskosten werden Fr. 243'574.00 (Vorjahr 234'300.00), die Mietkosten Fr. 426'975.00 (Vorjahr Fr. 360'300.00) betragen.
- 2170.3010.00 Ein weiterer Teil des Reinigungsaufwandes (Samstagsreinigung) soll durch eigenes Personal ausgeführt werden. Dadurch reduzieren sich die Kosten für Fremdreinigungen weiter (Kto. 3144.01). Insgesamt werden dann für rund Fr. 30'000.00 Eigenreinigungen ausgeführt werden.
- 2170.3110.00 Neuanschaffung einer Projektionswand für ein Schulzimmer (Fr. 2'700.00)
- 2170.3111.00 Berücksichtigt sind Fr. 5'500.00 für Kleingeräte wie Palettenwagen, Abfallhai, Küchengeschirr und Ersatz von defektem Sportmaterial.
- 2170.3144.00 Das Konto enthält die Kosten für den allgemeinen Unterhalt und die Service-Abos. Hinzu kommen folgende Aufwendungen: Schulhaus: Malerarbeiten innen Fr. 6'000.00, Verdunkelung Oblichter Fr. 2'500.00, Stahlstützen entrostet Fr. 1'700.00, Hochstamm bäume Südseite Fr. 9'000.00, Schliesszylinder-Anpassungen Fr. 1'500.00, Ersatz Schmutzschleuse Altbau Fr. 4'700.00, Schuhablage Fr. 3'000.00, Schliesssoliven-Wechsel Fr. 2'900.00, Malerarbeiten Fassade Neubau Fr. 20'000.00
Turnhalle: Kantenschütze Chromstahl Fr. 2'200.00, Hochstamm bäume Südseite Fr. 1'000.00, Malerarbeiten Fassade Neubau Fr. 20'000.00
Kiga 1+2: Renovation WC Fr. 2'200.00, Beleuchtung Kiga grün Fr. 11'000.00, Malerarbeiten Fensterrahmen Fr. 1'500.00, Neuverlegung Verbundsteine Fr. 2'500.00, Blechdach Pergola Fr. 1'000.00
- 2170.4512.00 Die Kosten für die Hochstamm bäume sollen den zweckgebundenen Zuwendungen entnommen werden.

- 2191.3010.00 Löhne der Lehrkräfte für div. Schulämter wie pädagogische Betreuung IT und IT-Support, Stundenplanung, Materialverwaltung etc. sowie Entschädigung der Bibliothekarin (Fr. 23'000.00)
- 2191.3158.00 externer Support Fr. 23'000.00, Hosting Verwaltung Fr. 1'800.00
- 2191.3171.00 Für das Skilager sind Fr. 8'600.00 und für die Projektwoche Fr. 8'700.00 vorgesehen.
- 2192 Im Jahr 2024 soll wieder ein Jugendfest stattfinden. Nebst den Sitzungsgeldern der Kommission ist ein Gemeindebeitrag von max. Fr. 30'000 budgetiert.
- 2200.3614.00 Die Schulgelder wurden aufgrund der aktuell bekannten Fälle berechnet.
- 2300 Die Budgetzahlen für die berufliche Grundbildung wurden aufgrund der durchschnittlichen Kosten der letzten 3 Jahre ermittelt.

4 Gesundheit

- 4120.3611.00 Betriebskostenanteil an der Kant. Clearingstelle Pflegefinanzierung (Fr. 5'000.00)
- 4120.3631.00 Beitragsberechnung Pflegefinanzierung aufgrund der derzeit in Pflegeeinrichtungen wohnenden Personen. (Die Gemeindeammänner-Vereinigung, die sich mit den Pflegenormkosten intensiver befasst hat, geht von einer Kostensteigerung gegenüber 2023 um 5,6 % aus.)
- 4210.3130.00 Der Gemeindebeitrag an die Spitex wird durch die vermehrte Nutzung des Angebotes weiter steigen. Hinzu kommt, dass die Arbeitsgruppe Tarife der Spitex Heitersberg mitgeteilt hat, dass mit Tariferhöhungen gerechnet werden muss.

5 Soziale Sicherheit

- 5350.3171.00 Fr. 5'500.00 Beitrag der Einwohnergemeinde an die Kosten des Seniorenausfluges (Die Ortsbürgergemeinde beteiligt sich mit dem gleichen Betrag.)
- 5440.3130.00/
4512.00 Fr. 2'000.00 jährlicher Beitrag an den FerienSpass. Dieser Betrag soll wie im Vorjahr den zweckgebundenen Fonds entnommen werden.

- 5450.3612.00 Das Gesamtbudget der JFB beträgt 2024 Fr. 1'674'050.00, im Vorjahr waren es Fr. 1'441'100.00. Der Beitrag an die JFB berechnet sich für Mägenwil mit 1'275 direkten Stunden (Vorjahr 1'200) und 669.9 indirekten Stunden Sozialarbeit (Vorjahr 430.78) und 577.5 indirekten Stunden Sekretariat/Leitung (Vorjahr 452.35).
- 5450.3636.00/
3637.01 Der Mittagstisch soll weiterhin mit max. Fr. 15'000.00 unterstützt werden. Für Elternbeiträge gemäss Kinderbetreuungsgesetz sind Fr. 30'000.00 enthalten.
- 5720 Die Dienststelle enthält den Sozialhilfeaufwand und -ertrag für SchweizerInnen und AusländerInnen. Die Berechnung erfolgt aufgrund von Prognosen zu den aktuellen Fällen.
- 5720.3631.00/
4631.00 Für kostenintensive Einzelfälle müssen maximal Fr. 60'000.00 pro Fall aufgewendet werden. Die Mehrkosten werden über einen Pool abgedeckt, in den alle aarg. Gemeinden jährliche Beiträge von Fr. 3.00 pro EinwohnerIn entrichten müssen.
- 5730 Diese Dienststelle enthält den Aufwand und Ertrag für Asylbewerbende und anerkannte Flüchtlinge. Mit dem Kostenerersatz des Bundes können die Aufwendungen für Asylbewerbende weitgehend abgedeckt werden. Für anerkannte Flüchtlinge übernimmt der Kanton während max. 7 Jahren seit Einreise in die Schweiz die Kosten. Nach Ablauf dieser Frist gehen diese zu Lasten der Gemeinde. Aufgrund der aktuellen Lage mit Aufnahmepflicht bei den Gemeinden wird im Budget mit 2 weiteren Familien gerechnet.
- 5790.3631.00 Gemeindebeitrag an die Restkosten von Sonderschulen, Heimen und Werkstätten (Fr. 257.99, Vorjahr Fr. 252.45 pro E.)

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

- 6150.3111.00 Enthalten sind Fr. 8'000 für den Ersatz von Robidog-Kästen und Fr. 10'000.00 für die roten Sitzbänke.
- 6150.3130.00 Neben den jährlichen Betriebskosten der Software Infra 3D Strassen sind Fr. 7'000.00 für die Strassennachbefahrung (inkl. Hosting und Lizenzen) budgetiert.

6150.3141.00 Vorgesehen sind für:
- Strassenreinigung Fr. 10'000.00,
- Rissanierungen, Reparaturen, Markierungen Fr. 35'000.00,
- Baumpflege Fr. 4'000.00,
- Sanierung Münzthalbachbrücke Fr. 11'000.00,
- Neugestaltung Grünstreifen Industriestrasse Fr. 2'500.00,
- Sanierung Mattenstrasse Fr. 17'000.00,
- Anpassen Einlaufschächte Fr. 7'500.00,
- Absaugen Strassenschächte Fr. 7'500.00.

6150.4411.00 Buchgewinn Strassenparzelle aus Landabtausch mit der Denner AG

7 Umwelt, Raumordnung

7100.3143.00 Für die Sanierung der öffentlichen Brunnen sind Fr. 6'000 budgetiert.

7101.3111.00 Geplant sind die Anschaffung von Hydranten-Uhren für Fr. 3'500.00 und Fr. 10'000.00 samt Einbaukosten von Fr. 3'600.00 für den Ersatz alter Wasserzähler.

7101.3130.01 Für Katasternachführungen etc. sind Fr. 7'300.00 und für Ingenieur-Beratungen Fr. 6'500.00 enthalten. Hinzu kommt der Mitgliederbeitrag Wasser 2035 von Fr. 2'400.00.

7101.3132.01 Neben dem üblichen Beratungshonorar sind Fr. 25'000.00 für Projektkosten Umsetzung Quellschutzmassnahmen berücksichtigt.

7101.3133.00 jährliche Kosten des Prozessleitsystems Fr. 14'200.00 und Software-Nutzungsgebühr für die Schieber-/Hydrantenkontrolle Fr. 500.00

7101.3143.00 Folgende Unterhaltsarbeiten sind geplant:
- Reparaturen und Unterhalt Fr. 5'000.00,
- Netzuntersuche Lecks inkl. Miete Daten-Logger Fr. 40'000.00,
- Schieberkontrollen Fr. 5'100.00,
- Anpassung Schieberkappen Fr. 5'000.00,
- Erneuerung Hydranten Fr. 7'000.00,
- Akkus Pumpwerke Fr. 10'000.00.

- 7101.3151.00/
4260.00 Für die Notstromgruppe wird eine Halterung benötigt (Fr. 7'000.00). Die Gemeinde Wohlenschwil wird sich an den Kosten beteiligen.
- 7201.3130.01 Für Katasternachführungen etc. sind Fr. 7'300.00 und für Ingenieur-Beratungen Fr. 8'000.00 enthalten. Hinzu kommt eine weitere Rate von Fr. 15'000.00 für die Datenaufbereitung GEP 2. Generation.
- 7201.3143.00 Diese Unterhaltskosten sind zu erwarten:
- Kanalreinigungen Fr. 10'000.00,
- Reparatur/Service RKB und Diverses Fr. 1'000.00.
- 7201.3632.00 Bekanntlich wird der ARA-Ausbau über die jährlichen Betriebskostenbeiträge der Mitgliedergemeinden finanziert. Der Beitrag steigt also aufgrund des Baufortschrittes weiter.
- 7301.3111.00 Fr. 7'500.00 sind für die Anschaffung eines Büchsen-Containers geplant.
- 7301.4260.00 Verkauf Altglas, Altpapier
- 7710.3144.00 Beim Friedhof sind der Rückbau der Kühlräume für Fr. 700.00, Reinigungsarbeiten aussen und innen für Fr. 4'000.00 und Neubepflanzungen für Fr. 3'000.00 budgetiert.

8 Volkswirtschaft

- 8120.4611.00 Für die bis Ende 2022 instandgesetzten Flurstrassen (Sturmschäden) wird der Kanton zu einem späteren Zeitpunkt Beiträge ausrichten. (Der Betrag ist bereits im Budget 2023 enthalten, die Kostenabrechnung verzögert sich jedoch.)
- 8140.3130.00 Die vorgeschriebenen Kontrollmassnahmen Neophyten werden neu durch den Forstbetrieb Birretholz ausgeführt.

9 Finanzen, Steuern

- 9100.4000/
4001 Als Grundlage dienen die aktuelle Sollstellung und der aktuelle Verteilschlüssel (Rechnungsjahr, Vorjahre) sowie die Prognose des Kantons. Demnach kann erwartet werden, dass die Budgetzahlen 2023 erreicht bzw. leicht übertroffen werden. Für 2024 wird mit einer Zunahme von ca. 2 % gerechnet.

- 9100.4010.00 Weitaus schwieriger ist die Beurteilung der Situation bei den juristischen Personen. Die Prognose des Kantons geht davon aus, dass die Erträge 2023 vermutlich 3 % tiefer ausfallen und für das Jahr 2024 mit einer weiteren Reduktion von 3 % gerechnet werden muss als Folge der Tarifänderung. Zudem empfiehlt der Kanton eine vorsichtige Budgetierung.
- 9300.4621.60 Der ordentliche Finanzausgleich wird Fr. 92'000.00 (Vorjahr Fr. 7'000.00) und der Feinausgleich aus der Lastenverschiebung Fr. 56'000.00 (Vorjahr Fr. 57'200.00) einbringen.
- 9610.4402.00 Zinserträge aus Festgeldanlagen (Fr. 19'400.00) und Darlehen Trägerverein (Fr. 600.00)
- 9901.3010.00 Einstellung eines weiteren Mitarbeiters ab Frühjahr 2024 (Pensum 80 %).

INVESTITIONSRECHNUNG

- 2170.5060.00 Folgende Fahrzeuge und Geräte sollen für Fr. 51'000.00 angeschafft bzw. ersetzt werden: Rasenmäher, Scheuersaugmaschine, Anhänger.
- 7101/7201 Anschlussgebühren: Neben der Teuerungsanpassung wird von der Annahme ausgegangen, dass die Gebühren für die Frischproduktezentrale der Denner AG im Budgetjahr 2024 fällig werden