



**GEMEINDE
VILLMERGEN**

Budget 2025

Einwohnergemeinde Villmergen

Inhaltsverzeichnis

Erläuterungen

a) Allgemeines	1
b) Ergebnisse	2
c) Erfolgsrechnung	3
d) Investitionsrechnung	9
e) Aufgaben- und Finanzplanung 2025 – 2034.....	12

Ergebnisse

Ergebnis Einwohnergemeinde	15
Ergebnis Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen.....	16
Ergebnis Wasserwerk	17
Ergebnis Abwasserbeseitigung.....	18
Ergebnis Abfallwirtschaft	19
Ergebnis Elektrizitätswerk.....	20
Ergebnis Wärmeversorgung	21

Kennzahlen	22
-------------------------	-----------

Erfolgsrechnung

Zusammenzug.....	23
0 Allgemeine Verwaltung	24
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung.....	26
2 Bildung	28
3 Kultur, Sport und Freizeit.....	32
4 Gesundheit	34
5 Soziale Sicherheit.....	35
6 Verkehr	38
7 Umweltschutz und Raumordnung	38
8 Volkswirtschaft.....	42
9 Finanzen und Steuern.....	45

Erfolgsrechnung Artengliederung.....	49
---	-----------

Investitionsrechnung

Zusammenzug.....	55
Details.....	56

Investitionsrechnung Artengliederung	61
---	-----------

Kreditkontrolle.....	63
-----------------------------	-----------

Aufgaben- und Finanzplanung 2024 – 2033	64
--	-----------

Investitionsplan 2024 – 2033	65
Plan-Erfolgsrechnung	67
Entwicklung Eigenkapital.....	68
Gesamtübersicht Aufgaben – und Finanzplanung	69
Schuldenübersicht	70
Kennzahlen inkl. Grafiken.....	71

Erläuterungen zum Budget

A) ALLGEMEINES

Einwohnerzahl

Basierend auf der aktuellen Bautätigkeit wird per 1. Januar 2025 mit einer Einwohnerzahl von 8'274 und per 31. Dezember 2025 von 8'624 gerechnet. In den Jahren 2025 bis 2028 werden voraussichtlich über 433 Wohnungen gebaut. Bei durchschnittlich 2 Personen pro Haushalt entspricht dies einem Bevölkerungswachstum von 866 Einwohnerinnen und Einwohnern. Dabei berücksichtigt ist ein Leerstand von 33 Wohnungen.

Löhne/Personalausgaben

Gemäss Gemeinderatsbeschluss wurde eine Lohnanpassung von 0.5 % für Leistungsprämien und Fr. 50'175.– (davon Fr. 29'575.– GWV) für individuelle Anpassungen budgetiert. Eine Basislohnanpassung wird aufgrund der Teuerung von 1,5 % vorgesehen. Für den Sommeranlass stehen dem Personal weiterhin Fr. 120.– pro Person zur Verfügung, für das Weihnachtessen neu Fr. 100.– anstelle bisher Fr. 70.–.

Interne Zinsen

Für die Vorschüsse und Verpflichtungen wurde weiterhin ein interner Zinssatz von 0.25 % bzw. 0.10 % bei der Abwasserbeseitigung angewendet.

Steuerfuss

Das Budget basiert auf einem unveränderten Steuerfuss von 102 %. Aufgrund der guten Abschlüsse der letzten Jahre wird die im letzten Jahr angekündigte Steuerfusserhöhung um zwei Jahre verschoben. Die Gemeinde Villmergen steht jedoch finanziell vor grossen Herausforderungen. Im Aufgaben- und Finanzplan für die nächsten zehn Jahre sind hohe notwendige Investitionen eingestellt. Die Erfolgsrechnung zeigt in vielen Bereichen stark gestiegene Kosten. Eine weitere Steigerung in den nächsten Jahren ist zu erwarten. Eine Erhöhung des Steuerfusses wird unumgänglich sein.

Sparmassnahmen

Der Gemeinderat verfolgt das Ziel, die Steuerfusserhöhung so tief wie möglich zu halten. Damit das zu schaffen ist, müssen alle Beteiligten gemeinsam Einsparungsmöglichkeiten evaluieren und allenfalls neue Einnahmen prüfen. Dabei legt der Gemeinderat Wert darauf, dass trotz Sparanstrengungen notwendige Instandhaltungen nicht vernachlässigt werden, Sicherheitsaspekte stark gewichtet werden und das gute Image der Gemeinde Villmergen nicht gefährdet wird.

Aus diesem Grund hat der Gemeinderat alle Budgetverantwortlichen der Gemeinde zu einem Treffen im Mai als Start des Budgetierungsprozesses 2025 eingeladen. Gemeinsam wird das Ziel verfolgt, dass die öffentlichen Gelder zielgerichtet, haushälterisch und vorausschauend eingesetzt werden. So wurden bereits vor der ersten Budgetlesung Einsparungen über Fr. 275'000.– erzielt. Aus den Budgetlesungen im Gemeinderat konnten zusätzliche Optimierungen über Fr. 460'400.– erreicht werden.

Steuerertrag

Die Steuereinnahmen wurden mit Basis der aktuellen Zahlen Steuerverarbeitungszeit Juni 2024 und in Zusammenarbeit mit der Abteilung Steuern prognostiziert. Diese fallen netto (Dienststelle 910) voraussichtlich um Fr. 1'108'275.– höher aus als im Vorjahresbudget.

B) ERGEBNISSE

Erfolgsausweise

- Das operative Ergebnis der Einwohnergemeinde weist einen Aufwandüberschuss von Fr. 1'522'204.— aus. Durch die Entnahme aus der Aufwertungsreserve beträgt der Aufwandüberschuss (Gesamtergebnis) Fr. 684'074.—.
- Für das Wasserwerk und das Elektrizitätswerk (Netz, Stromhandel, Installationsgeschäft) können Ertragsüberschüsse von Fr. 785'000.— bzw. Fr. 1'139'000.— budgetiert werden. Für die Abwasserbeseitigung, die Abfallwirtschaft und die Wärmeversorgung sind Aufwandüberschüsse von Fr. 535'541.—, Fr. 47'927.—, bzw. Fr. 24'000.— budgetiert.
- Das konsolidierte Ergebnis, sämtlicher Betriebe der Einwohnergemeinde, weist beim Gesamtergebnis einen Ertragsüberschuss von Fr. 632'458.— aus, operativ ist es ein Aufwandüberschuss von Fr. 415'672.—.

Finanzierungsausweise

- Einwohnergemeinde
Die Selbstfinanzierung beträgt Fr. 1'562'350.—. Bei Nettoinvestitionen von Fr. 4'259'570.— beträgt der Selbstfinanzierungsgrad 36.68 %.
- Wasserwerk
Die Selbstfinanzierung beträgt Fr. 1'342'000.—. Bei Nettoinvestitionen von Fr. 1'184'000.— beträgt der Selbstfinanzierungsgrad 113.34 %.
- Abwasserbeseitigung
Die Selbstfinanzierung beträgt Fr. – 912'329.—. Bei Nettoinvestitionen von Fr. 1'396'000.— beträgt der Selbstfinanzierungsgrad 0.00 %.
- Abfallwirtschaft
Die Selbstfinanzierung beträgt Fr. – 31'627.—. Es sind keine Investitionen vorgesehen.
- Elektrizitätswerk
Die Selbstfinanzierung beträgt Fr. 2'456'000.—. Bei Nettoinvestitionen von Fr. 1'445'000.— beträgt der Selbstfinanzierungsgrad 169.97 %.
- Wärmeversorgung
Die Selbstfinanzierung beträgt Fr. – 24'000.—. Bei Nettoinvestitionen von Fr. 1'218'000.— beträgt der Selbstfinanzierungsgrad 0.00 %.
- Der konsolidierte Finanzierungsfehlbetrag beläuft sich auf Fr. 5'110'176.—.

C) ERFOLGSRECHNUNG

Der Budgetentwurf 2025 schliesst im Gesamtergebnis im Vergleich zum Vorjahresbudget um Fr. 161'846.– besser ab:

- 0 Allgemeine Verwaltung	Fr. 150'206.–	schlechter
- 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	Fr. 174'853.–	schlechter
- 2 Bildung	Fr. 207'613.–	schlechter
- 3 Kultur, Sport und Freizeit	Fr. 4'123.–	besser
- 4 Gesundheit	Fr. 328'713.–	schlechter
- 5 Soziale Sicherheit	Fr. 53'087.–	schlechter
- 6 Verkehr	Fr. 81'302.–	schlechter
- 7 Umweltschutz und Raumordnung	Fr. 102'971.–	besser
- 8 Volkswirtschaft	Fr. 37'041.–	schlechter
- 9 Finanzen und Steuern	Fr. 1'087'567.–	besser

0120 Exekutive (Abweichung Vorjahresbudget Fr. 10'726.–)

- Die bisher budgetierten Rechts- und Beratungskosten von Fr. 20'000.– wurden nicht ins Budget aufgenommen, es sollen keine Reserven budgetiert werden. Wo möglich, werden Abklärungen intern vorgenommen oder auf die Rechtsschutzversicherung zurückgegriffen.
- Mehrkosten resultieren im Personalaufwand infolge der prognostizierten Teuerung und der zunehmenden Arbeitslast.

0211 Abteilung Finanzen (Abweichung Vorjahresbudget Fr. 42'468.–)

- Per 01.01.2025 tritt das Bundesgesetz über die Bekämpfung des missbräuchlichen Konkurses in Kraft, was zur Aufhebung von Art. 43 Ziff. 1 SchKG führt. Bis anhin waren Steuerforderungen und andere im öffentlichen Recht begründete Leistungen von der Konkursbetreibung ausgeschlossen, dies wird sich mit Inkrafttreten des überarbeiteten SchKG per 01.01.2025 ändern. Daher müssen selbstständigerwerbende Personen, die im Handelsregister eingetragen sind, künftig auf Konkurs betrieben werden. Aufgrund der fehlenden Erfahrungswerte ist es nicht möglich, eine genaue Prognose der Kostenentwicklung zu erstellen. Mithilfe von Auswertungen, den bekannten durchschnittlichen Kosten eines Konkursverfahrens und möglichen Verfahrensszenarien wurde jedoch eine Schätzung vorgenommen. Die budgetierten Betreibungskosten fallen netto somit voraussichtlich um Fr. 32'000.– höher aus.
- Der Personalaufwand fällt voraussichtlich um Fr. 9'710.– höher aus und bezieht sich auf die bereits bestehenden Anstellungsverträge.

0221 Gemeindkanzlei (Abweichung Vorjahresbudget Fr. 18'780.–)

- Der Personalaufwand fällt voraussichtlich um Fr. 17'680.– höher aus. Das Budget 2024 ist zu tief angesetzt. Die Personalkosten werden jeweils im Juni für das nächste Jahr berechnet. Aufgrund von Personalmutationen kann es dabei zu Abweichungen kommen.

0222 Bauverwaltung (Abweichung Vorjahresbudget Fr. 41'079.–)

- Der budgetierte Personalaufwand liegt um Fr. 36'820.– über dem Vorjahresbudget. Die Erhöhung setzt sich zusammen aus einer Erhöhung des Stellenplans um 20 Stellenprozent sowie die prognostizierte Teuerung und individuellen Erhöhungen.
- Die Honorare für externe Berater, Gutachter sind mit Fr. 30'000.– um Fr. 5'000.– höher budgetiert als im Vorjahr. Darin enthalten ist eine Überprüfung und ein Ausbau der Arbeitshilfen im geoag.ch.

0223 Empfang, Informatik, Lernende (Abweichung Vorjahresbudget **Fr. 118'685.–**)

- Um dem Fachkräftemangel der Branche öffentliche Verwaltung entgegenzuwirken, sollen Lehrling/-innen der Gemeindeverwaltung künftig für ein halbes Jahr über das Lehrende hinaus weiterbeschäftigt werden. Die ehemaligen Lernenden werden so weiter in der Branche gehalten und können auf der Stellensuche begleitet werden.
- Im Bereich Informatik betragen die Mehrkosten Fr. 33'512.–. Die IT wird weiterhin professionalisiert, was mit Mehrkosten verbunden ist. Dadurch wird jedoch die Sicherheit und Zuverlässigkeit der Informatik erhöht. Sämtliche Arbeiten in der Verwaltung sind auf eine funktionierende Informatik angewiesen. Zudem soll mit verschiedenen Softwareanschaffungen auch die Digitalisierung weiter vorangetrieben werden.
- Die Abschreibungen fallen aufgrund der getätigten Investitionen um Fr. 35'044.– höher aus als im Jahr 2024. Dies betrifft das Projekt „Umsetzung IT-Konzept“. Die Abschreibungsdauer beträgt fünf Jahre.

0290 Verwaltungsliegenschaften (Abweichung Vorjahresbudget **Fr. 63'927.–**)

- Im Jahr 2024 wurden zwei Sitzungszimmer im Gemeindehaus neu eingerichtet. Im Jahr 2025 sind weniger Anschaffungen geplant, weshalb die Kosten voraussichtlich um Fr. 21'300.– tiefer ausfallen werden.
- Für Honorare externe Berater, Gutachter wurden im Budget 2025 keine Kosten eingestellt. Im Vorjahresbudget waren es Fr. 20'000.– für eine Machbarkeitsstudie Kombibauten.
- Die Unterhaltskosten für die Verwaltungsliegenschaften können von Jahr zu Jahr stark variieren. Die für das Jahr 2025 geplanten Unterhaltskosten liegen mit Fr. 88'245.– um Fr. 20'955.– unter dem Vorjahreswert.

1401 Einwohnerkontrolle (Abweichung Vorjahresbudget **Fr. 136'092.–**)

- Der Gemeindebeitrag von Villmergen an das regionale Zivilstandsamt liegt um Fr. 14'520.– unter dem Vorjahresbudget. Im Jahr 2024 wurden Kosten für das Projekt „Abschluss Familienregister“ von Fr. 15'000.– im Budget eingestellt.
- In den Budgets 2023 und 2024 waren keine Gemeindebeiträge an den Kindes- und Erwachsenenschutzdienst Bezirk Bremgarten eingestellt. Weil noch nicht alle Mandate übertragen werden konnten, muss weiterhin ein Beitrag bezahlt werden, im Budget 2025 wird mit Kosten von Fr. 150'000.– gerechnet. Die Mandate sollten jedoch laufend auf den KESD Villmergen übertragen werden.

1402 Betreibungsamt (Abweichung Vorjahresbudget **Fr. 33'880.–**)

- Aufgrund steigender prognostizierten Gebühreneinnahmen schliesst das Betreibungsamt voraussichtlich mit einem Gewinn von Fr. 97'600.– (Vorjahr Fr. 63'720.–) ab.

1403 Kindes- und Erwachsenenschutzdienst (Abweichung Vorjahresbudget **Fr. 96'858.–**)

- Die Anzahl Mandate sind stets am Steigen, zudem ist mit weiteren Mandatsübernahmen des Kindes- und Erwachsenenschutzes Bezirk Bremgarten zu rechnen. Der deshalb erhöhte Stellenplan verursacht zusammen mit der Teuerung und den individuellen Erhöhungen Mehrkosten von Fr. 112'758.– im Bereich des Personalaufwands.
- Durch die Übernahme der Mandate der Gemeinde Büttikon (abgeschlossener Gemeindevertrag) ist mit Einnahmen von Fr. 34'200.– zu rechnen.

1500 Feuerwehr (Abweichung Vorjahresbudget **Fr. 14'796.–**)

- Der Nettoaufwand für den Bereich Feuerwehr liegt aufgrund tieferer Unterhaltskosten und höherer Feuerwehrpflichtersatzabgaben unter dem Vorjahresbudget.

1620 Zivilschutz (Abweichung Vorjahresbudget Fr. 16'982.–)

- Die Kosten des KP Bündten werden neu in die Zivilschutzorganisation integriert, weshalb diese nicht mehr bei der Gemeinde Villmergen anfallen werden. Zudem liegt der Gemeindebeitrag an die Zivilschutzorganisation leicht unter dem Vorjahreswert.

2110 Kindergarten (Abweichung Vorjahresbudget Fr. 26'004.–)

- Der Gemeindeanteil am pauschalen Personalaufwand der Volksschule steigt im Jahr 2025 um Fr. 35'806.–. Hauptgrund dafür liegt an den steigenden Schülerzahlen und der damit verbundenen Anzahl der zugewiesenen Vollzeitstellen (16.51 anstelle bisher 15.39).

2120 Primarstufe (Abweichung Vorjahresbudget Fr. 72'149.–)

- Der Gemeindeanteil am pauschalen Personalaufwand der Volksschule steigt im Jahr 2025 um Fr. 62'092.–. Hauptgrund dafür liegt an den steigenden Schülerzahlen und der damit verbundenen Anzahl der zugewiesenen Vollzeitstellen (44.70 anstelle bisher 42.64).

2130 Oberstufe (Abweichung Vorjahresbudget Fr. 114'692.–)

- Für die Anschaffung von Lehrmitteln sind gegenüber dem Vorjahr Fr. 29'829.– weniger budgetiert. Es wird jeweils möglichst genau geplant, welche Lehrmittel im kommenden Jahr angeschafft werden sollen, dabei kann es zu jährlichen Schwankungen kommen.
- Für Anschaffungen Schulmobiliar sind Fr. 79'200.– im Budget 2025 eingestellt. Dabei handelt es sich um die Anschaffungen für ein zusätzliches Klassenzimmer aufgrund einer dritten 1. Sekundarabteilung, um Ablagesysteme im Werkraum und einen neuen TTG-Raum.
- Für Schulgelder an andere Gemeinden (Bezirksschulen Wohlen und Dottikon, RIK Wohlen) sind aufgrund steigender Kosten Fr. 50'486.– mehr eingestellt als im Budget 2024.
- Der Gemeindeanteil am pauschalen Personalaufwand der Volksschule steigt im Jahr 2025 um Fr. 10'861.–. Hauptgrund dafür liegt an den steigenden Schülerzahlen und der damit verbundenen Anzahl der zugewiesenen Vollzeitstellen (24.93 anstelle bisher 24.15).

2171 Schulliegenschaften Bündten (Abweichung Vorjahresbudget Fr. 10'652.–)

- Die Mehrkosten gegenüber dem Vorjahresbudget 2024 sind zurückzuführen auf höhere Unterhaltskosten. Geplant sind eine Erweiterung der Schmutzschleuse, neue Abfallhaie sowie ein Veloständer.

2173 Schulliegenschaften Hof (Abweichung Vorjahresbudget Fr. 35'138.–)

- Im Budget 2024 wurden Fr. 13'000.– für den Ersatz von Sprungkästen budgetiert. Diese Kosten entfallen im Jahr 2025.
- Die Abschreibungen fallen im Jahr 2025 um Fr. 13'545.– tiefer aus.

2190 Schulleitung, Schulverwaltung (Abweichung Vorjahresbudget Fr. 14'160.–)

- Für die Schulraumplanung als kommunales Projekt können ausserhalb des Ressourcenpools keine zusätzlichen kantonalen Ressourcen beantragt werden.

2191 Volksschule sonstiges (Abweichung Vorjahresbudget Fr. 59'859.–)

- Der um Fr. 60'770.– tiefere Personalaufwand ist zurückzuführen auf eine Reduktion des Stellenplans der Schulsozialarbeit (30 %) und den Wegfall der ICT-Pensen, da diese mit Ausnahme des Leiters Medien und Informatik neu über das Kontingent des Kantons abgewickelt werden können.

2300 Berufliche Grundbildung (Abweichung Vorjahresbudget Fr. 67'000.–)

- Der Budgetbetrag für die Schulgelder der Kantons- und Berufsschulen wurde aufgrund der Vorjahreswerte um Fr. 67'000.– erhöht. Die Kosten stehen in Abhängigkeit zu der Anzahl KantonsschülerInnen / Lernende.

3211 Dorfbibliothek (Abweichung Vorjahresbudget **Fr. 11'500.–**)

- Die höheren budgetierten Lohnkosten entsprechen dem effektiv benötigtem Aufwand für die Abdeckung der Angebote der Dorf- und Schulbibliothek.

3410 Sport (Abweichung Vorjahresbudget **Fr. 18'324.–**)

- Die Unterhaltskosten variieren von Jahr zu Jahr. Das Kunstrasenfeld wird alle 2 Jahre befüllt, weshalb im Jahr 2025 Fr. 8'000.– tiefere Kosten anfallen werden.
- Für Leistungen zu Gunsten der Hauswartung durch das Sportplatzpersonal wurden interne Verrechnungen von Fr. 8'600.– (Basis 2023) budgetiert.

4120 Ambulante Krankenpflege (Abweichung Vorjahresbudget **Fr. 334'535.–**)

- Die Restkosten für die Pflegefinanzierung sind stark am Steigen. Gegenüber dem Vorjahresbudget musste nun mit Fr. 1'200'000.– ein deutlich höherer Betrag eingestellt werden. Dieser entspricht der Hochrechnung der im Jahr 2024 voraussichtlich anfallenden Kosten.

5430 Alimentenbevorschussung (Abweichung Vorjahresbudget **Fr. 50'000.–**)

- Die budgetierten Kosten wurden aufgrund der Hochrechnung Januar – Juli 2024 ermittelt und entsprechen der Anzahl der aktuellen Fälle.

5451 Kinderkrippen und Kinderhorte (Abweichung Vorjahresbudget **Fr. 25'000.–**)

- An der Gemeindeversammlung vom 22. November 2024 wird ein überarbeitetes Reglement für die familien- und schulergänzende Kinderbetreuung den Stimmberechtigten zur Genehmigung unterbreitet. Eine aktuelle Berechnung zeigt, dass sich die Kosten 2023 von Fr. 360'000.– mit dem neuen Finanzierungsmodell auf Fr. 325'000.– reduzieren würden. Gesamthaft stehen diese jedoch stark in Abhängigkeit zu der Anzahl Fälle / Beitragsgesuche.

5590 Arbeitslosigkeit (Abweichung Vorjahresbudget **Fr. 33'500.–**)

- Bisher konnten zwei Drittel der Kosten für die Arbeitsintegration aus einem Fonds entnommen werden, welcher jedoch im Jahr 2024 saldiert sein wird.

5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe (Abweichung Vorjahresbudget **Fr. 17'884.–**)

- Die budgetierten Kosten wurden aufgrund der Hochrechnung Januar – Juli 2024 ermittelt und entsprechen der Anzahl der aktuellen Fälle.

5730 Asylwesen (Abweichung Vorjahresbudget **Fr. 45'377.–**)

- Die budgetierten Kosten wurden aufgrund der Hochrechnung Januar – Juli 2024 ermittelt und entsprechen der Anzahl der aktuellen Fälle.

5790 Sozialdienst (Abweichung Vorjahresbudget **Fr. 109'279.–**)

- Der Personalaufwand liegt um Fr. 13'480.– unter dem Vorjahresbudget und steht in Zusammenhang mit Personalmutationen und einer Reduktion des Stellenplans.
- Die Restkosten Sonderschulung steigen um Fr. 121'480.– und liegen bei jährlich Fr. 2'194'430.–. Die Gesamtkosten werden im Kanton Aargau nach Anzahl EinwohnerInnen auf die Gemeinden verteilt. Im Jahr 2025 betrifft dies die Kosten aus dem Jahr 2024, die Verrechnung findet immer ein Jahr versetzt statt.

6130 Kantonsstrassen (Abweichung Vorjahresbudget **Fr. 19'701.–**)

- Aufgrund der getätigten Investitionen fallen die Abschreibungen um Fr. 17'897.– höher aus (Total Fr. 190'593.–). Es entfallen jedoch auch Fr. 30'390.–, welche im Budget 2024 fälschlicherweise hier anstelle der Gemeindestrassen budgetiert wurden.

6150 Gemeindestrassen (Abweichung Vorjahresbudget **Fr. 101'003.–**)

- Die Stromkosten für die Strassenbeleuchtung wurden im Jahr 2024 zu tief budgetiert. Im Budget 2025 ist nach Absprache mit den Gemeindewerken nun der korrekte Betrag eingestellt.
- Im Jahr 2025 sind für die Zustandsbeurteilung Passerelle Fr. 12'600.– und die Planung der Haltestellen Dorfmattestrasse Fr. 20'000.– eingestellt.
- Aufgrund der getätigten Investitionen fallen die Abschreibungen um Fr. 36'073.– höher aus (Total Fr. 292'473.–).
- Die interne Verrechnungen der Werkhofleistungen für den Bereich Gemeindestrassen wurden um Fr. 15'010.– höher budgetiert. Es handelt sich dabei um Annahmen aufgrund der vergangenen Jahre.

7100 Wasserversorgung (Abweichung Vorjahresbudget **Fr. 52'617.–**)

- Im Budget 2024 waren Fr. 50'000.– für den neuen Dorfbrunnen eingestellt. Dieser konnte via privatem Sponsoring angeschafft werden. Im Jahr 2025 fallen hierbei keine Kosten an.

7101 Wasserwerk (Abweichung Vorjahresbudget **Fr. 401'000.–**)

- Der Bereich Wasserwerk schliesst gegenüber dem Vorjahresbudget voraussichtlich um Fr. 401'000.– besser ab. Vor allem die Preiserhöhungen für den Wasserverkauf wirken sich hier positiv auf den Umsatz aus.
- Die Energiekosten sinken aufgrund der Reduktion der Stromkosten.

7201 Abwasserbeseitigung (Abweichung Vorjahresbudget **Fr. 280'941.–**)

- Der Bereich Abwasserbeseitigung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 535'541.– ab (Vorjahr Fr. 254'600.–). Mehrkosten zeigen sich vor allem im Bereich Honorare, Dienstleistungen externe Berater, dem Unterhalt der Tiefbauten und Gemeindebeiträge an die Abwasserverbände. Die Aufwandüberschüsse und Finanzfehlbeträge sind gewollt, um das Nettovermögen der Abwasserbeseitigung schrittweise zu reduzieren.

7410 Gewässerverbauungen (Abweichung Vorjahresbudget **Fr. 52'265.–**)

- Im Budget 2024 waren Fr. 50'000.– für die Gerinneverbreiterung Sandbühlbächli eingestellt. Im Jahr 2025 fallen diese Kosten nicht mehr an.

7500 Arten- und Landschaftsschutz (Abweichung Vorjahresbudget **Fr. 15'255.–**)

- Der im Jahr 2024 eingestellte Kantonsbeitrag von Fr. 16'000.– für den Weiherneubau ist einmalig. Im Jahr 2025 wird entsprechend nichts budgetiert.

7900 Raumordnung (Abweichung Vorjahresbudget **Fr. 14'386.–**)

- Im Jahr 2025 wird mit tieferen Kosten für Honorare externer Berater und Gutachter gerechnet.

8200 Forstwirtschaft (Abweichung Vorjahresbudget **Fr. 32'171.–**)

- Für den Ersatz der Beschilderungen der Waldstrassen sind Fr. 7'500.– budgetiert.
- Für Sicherheitsholungen und Material des Zivilschutzes sind im Budget 2025 Fr. 20'000.– berücksichtigt.

8711 Elektrizitätswerk - Netz (Abweichung Vorjahresbudget **Fr. 90'000.–**)

- Der Bereich Elektrizitätswerk – Netz schliesst gegenüber dem Vorjahresbudget um Fr. 90'000.– besser ab. D
- Auf der Ertragsseite fallen die Einnahmen aus Arbeiten für Dritte und aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen voraussichtlich tiefer aus, da weniger Bautätigkeiten und tiefere Investitionen erwartet werden.

- Auf der Aufwandseite zeigen sich tiefere Kosten aufgrund Preissenkungen bei den Energiekosten und weniger geplanten Aufträgen an Dritte.

8712 Elektrizitätswerk - Stromhandel (Abweichung Vorjahresbudget **Fr. 13'000.-**)

- Der Ertragsüberschuss beim Stromhandel fällt aufgrund leicht höherer Lohnkosten voraussichtlich Fr. 13'000.- tiefer aus als im Vorjahr.
- Aufgrund der tieferen Einkaufspreise werden auch die Verkaufspreise tiefer ausfallen.
- Die Energiekostenüberschüsse 2023 werden im Jahr 2025 den Kunden zurückgegeben und bei den Endkundenpreisen berücksichtigt.

8713 Elektrizitätswerk - Photovoltaik (Abweichung Vorjahresbudget **Fr. 17'000.-**)

- Aufgrund höheren Produktionsmengen durch zusätzliche eigene PV-Anlagen fällt der Bereich Photovoltaik voraussichtlich um Fr. 17'000.- besser aus.

8791 Wärmeversorgung (Abweichung Vorjahresbudget **Fr. 96'000.-**)

- Die ersten Wärmelieferungen sind im Winter 2025 geplant. Durch den gestarteten Betrieb und dem Verkauf der Wärmeabgaben und Grundgebühren verbessert sich das Ergebnis in diesem Bereich.

8901 Installationsgeschäft (Abweichung Vorjahresbudget **Fr. 11'000.-**)

- Aufgrund der hohen Arbeitslast müssen zusätzliche Unterstützungen eingekauft werden. Diese wiederum steigern jedoch auch den Umsatz und die Erträge.
- Die Kosten für Material und Dienstleistungen sollten wieder zurückgehen zu Gunsten einer besseren Marge.

9100 Allgemeine Gemeindesteuern (Abweichung Vorjahresbudget **Fr. 1'076'777.-**)

- Bei einem gleichbleibenden Steuerfuss von 102 % werden Steuereinnahmen von Fr. 19'777'587.- erwartet, was einer Erhöhung von Fr. 1'011'777.- entspricht. Hauptgrund dafür ist das Bevölkerungswachstum sowie höher zu erwartende Steuereinnahmen der juristischen Personen.

9101 Sondersteuern (Abweichung Vorjahresbudget **Fr. 31'498.-**)

- Aufgrund der Entwicklung wurden im Budget 2025 bei den Grundstückgewinnsteuern sowie der Erbschafts- und Schenkungssteuern höhere Beträge eingestellt. Es handelt sich jedoch um Annahmen, welche nicht vorhersehbar sind.

9630 Liegenschaften Finanzvermögen (Abweichung Vorjahresbudget **Fr. 37'074.-**)

- Gegenüber dem Vorjahresbudget wird aufgrund von zusätzlichen Vermietungen mit einem Mehrertrag von Fr. 22'188.- gerechnet.
- Aufwandseitig zeigt sich eine Reduktion bei den Ver- und Entsorgungskosten von Fr. 11'616.-.

9901 Werkhof (Abweichung Vorjahresbudget **Fr. 60'031.-**)

- Der Personalaufwand ist um Fr. 82'870.- höher budgetiert als im Vorjahr. Es handelt sich hierbei um eine Erhöhung des Stellenplans um 100 Stellenprozent.
- Minderkosten werden im Bereich Betriebsstoffe für Fahrzeuge und dem Unterhalt des Werkhofs erwartet.

9902 Hauswartung (Abweichung Vorjahresbudget **Fr. 23'840.-**)

- Der Personalaufwand liegt um Fr. 21'010.- über dem Vorjahresbudget. Nebst der prognostizierten Teuerung und den individuellen Lohnerhöhungen ist hauptsächlich mit höheren Pensionskassenbeiträgen zu rechnen, da einige Angestellte im Stundenlohn die Eintrittsschwelle überschreiten.

9903 Allgemeine Kosten Gemeindewerke (Abweichung Vorjahresbudget **Fr. 131'400.–**)

- Der allgemeine Personalaufwand fällt gegenüber dem Vorjahr voraussichtlich um Fr. 112'500.– höher aus. Dies ist zurückzuführen auf die prognostizierte Teuerung und die individuellen Erhöhungen gemäss aktuellem Stellenplan.
- Zusätzliche Kosten werden erwartet für den Auftritt an der Berufsschau 2025 und die Erstellung eines CD Manuel der GWV.
- Beim Unterhalt für das Verwaltungs- und Betriebsgebäude wird aufgrund des Anschlusses an die Wärmeversorgung ebenfalls mit höheren, einmaligen Kosten gerechnet.

9990 Abschluss (Abweichung Vorjahresbudget Fr. 224'286.–)

- Aufgrund des jährlich vorgeschriebenen Kürzungsbetrags dürfen Fr. 62'440.– weniger aus der Aufwertungsreserve entnommen werden.
- Das Ergebnis (Aufwandüberschuss) fällt im Vergleich zum Budget 2024 um Fr. 161'846.– besser aus.

D) INVESTITIONSRECHNUNG**2170 Schulliegenschaften**

- Das Projekt Zimmersanierung Schulhaus Hof neigt sich dem Ende zu. Vom an der Gemeindeversammlung vom 25. November 2022 eingeholten Verpflichtungskredit von Fr. 1'350'000.– fallen im Jahr 2025 noch Fr. 100'000.– an.
- Die Ausgaben für den an der Gemeindeversammlung vom 20. März 2024 genehmigten Verpflichtungskredit von Fr. 1'513'400.– fallen voraussichtlich in den Jahren 2024 bis 2026 an. Im Budget 2025 sind Fr. 918'850.– berücksichtigt.
- Für die PV-Anlage 80er Teil / Erweiterung 93er Teil sind netto Fr. 87'000.– als Budgetkredit im Budget 2025 eingestellt.
- Für den Umbau / die Umnutzung des IT-Labors zu einem TTG-Zimmer im Schulhaus Hof wird ein Budgetkredit von Fr. 270'000.– beantragt.
- Die Liegenschaft Schulhaus Hof soll an die Wärmeversorgung der Gemeindewerke angeschlossen werden. Bei den im Budgetkredit beantragten Fr. 253'000.– sind nebst den Umbaukosten für die Heizung auch die Anschlussgebühren berücksichtigt.
- Für den Einbau eines Lifts im Schulhaus Hof sind Fr. 250'000.– als Budgetkredit im Budget 2025 berücksichtigt.
- Die Liegenschaft Schulhaus Mühlematten soll an die Wärmeversorgung der Gemeindewerke angeschlossen werden. Bei den im Budgetkredit beantragten Fr. 192'000.– sind nebst den Umbaukosten für die Heizung auch die Anschlussgebühren berücksichtigt.

6130 Kantonsstrassen

- Für die Belagssanierung K252 Obere Mühle fallen im Jahr 2025 Kosten von Fr. 134'000.– an. Das Projekt ist bereits im Budget 2024 enthalten, das Projekt verzögert sich jedoch.
- Auch für den Umbau der Bushaltestellen in Hilfikon ist im Jahr 2025 wieder ein Betrag berücksichtigt, da sich der Projektstart verzögert.

6150 Gemeindestrassen

- Für die allgemeine Sanierung der Gemeindestrassen ist wieder ein Budgetkredit von Fr. 325'000.– im Budget eingestellt.
- Der Ersatz der Strassenbeleuchtung inkl. Umrüstung der Leuchtmittel wird die nächsten Jahre weiterverfolgt, der Budgetkredit für das Jahr 2025 beträgt Fr. 200'000.–.
- Für die Sanierung der Allmendstrasse/Nordstrasse wurde an der Gemeindeversammlung vom 24. November 2023 ein Verpflichtungskredit von Fr. 1'283'080.– eingeholt. Für das Jahr 2025 fallen voraussichtlich Fr. 740'880.– an.

- Für die Sanierung Waagmattenweg bis zur Bündtenstrasse, Anteil Strassenbeleuchtung, wurde an der Gemeindeversammlung vom 24. November 2023 ein Verpflichtungskredit von Fr. 291'870.— eingeholt. Ein Drittel der Kosten wird im Jahr 2025 anfallen.
- Für die Sanierung Reben soll an der Gemeindeversammlung vom 22. November 2024 ein Verpflichtungskredit von Fr. 1'259'257.— eingeholt werden, wovon ca. Fr. 375'540.— im Jahr 2025 anfallen werden.
- Für den Ersatz Traktor Werkhof wird ein Budgetkredit von Fr. 96'000.— beantragt.

7101 Wasserwerk

- An der Gemeindeversammlung vom 24. November 2023 wurde für die HWL Industrie AEW Wärme ein Verpflichtungskredit von Fr. 1'259'370.— genehmigt, wovon im Jahr 2025 ungefähr Fr. 358'000.— anfallen werden.
- An der Gemeindeversammlung vom 24. November 2023 wurde für die HWL GWV Fernwärme Villmergen Dorf ein Verpflichtungskredit von Fr. 1'226'935.— genehmigt, wovon im Jahr 2025 ungefähr Fr. 400'000.— anfallen werden.
- Für die Sanierung Rebenquartier inkl. Schmidacher-Winteri soll an der Gemeindeversammlung vom 22. November 2024 ein Verpflichtungskredit von Fr. 1'010'735.— eingeholt werden, wovon ca. Fr. 110'000.— im Jahr 2025 anfallen werden.
- Für die Sanierung Oberzelgstrasse soll an der Gemeindeversammlung vom 22. November 2024 ein Verpflichtungskredit von Fr. 398'619.— eingeholt werden, wovon ca. Fr. 30'000.— im Jahr 2025 anfallen werden.
- Für die Definition Einzugsgebiete Pumpwerke / Nutzungseinschränkungen wurde an der Gemeindeversammlung vom 20. November 2020 ein Verpflichtungskredit von Fr. 300'000.— genehmigt. Im Jahr 2025 fallen Kosten von Fr. 50'000.— an.
- Für das Betriebsgebäude / Infrastruktur ist im Budget 2025 ein Budgetkredit von Fr. 90'000.— eingestellt.
- An der Gemeindeversammlung vom 22. November 2019 wurde für die Smart Meter Anbindung ein Verpflichtungskredit von Fr. 583'000.— genehmigt. Im Jahr 2025 fallen voraussichtlich Kosten von Fr. 45'000.— an.
- An der Gemeindeversammlung vom 11. Juni 2021 wurde ein Verpflichtungskredit für das Projekt Wasser 2035, Dotationskapital von Fr. 635'000.— genehmigt. Die nächste Tranche erfolgt im Jahr 2025 mit Fr. 127'000.—.
- Für das Ballygebiet sind im Budget 2025 Anschlussgebühren an Dintikon von Fr. 80'000.— eingestellt.
- Im Budget 2025 sind Anschlussgebühren über Total Fr. 106'000.— eingestellt.

7201 Abwasserbeseitigung

- Für die allgemeine Sanierung der Kanalisationsbauten ist wieder ein Budgetkredit von Fr. 325'000.— im Budget eingestellt.
- An der Gemeindeversammlung vom 25. November 2022 wurde für den Ersatz der Kanalisationsleitung Oberdorf-/Hilfikerstrasse ein Verpflichtungskredit von Fr. 1'311'000.— genehmigt. Der Projektstart hat sich hierbei verzögert, das Projekt leitet der Kanton. Die Kosten wurden deshalb vom Jahr 2024 ins Jahr 2025 verschoben.
- Für den Kanalisationsanschluss des Forstmagazins wird ein Budgetkredit von Fr. 222'000.— beantragt.
- Für den Neubau der Kanalisation und den Ersatz der Sickerleitung Poststrasse Hilfikon wird ein Budgetkredit von Fr. 138'000.— beantragt.
- Die Anschlussgebühren sind wiederum mit Fr. 600'000.— im Budget berücksichtigt.

8711 Elektrizitätswerk Netz

- Für Trafostationen ist im Budget 2025 ein Budgetkredit von Fr. 430'000.— eingestellt.
- Für die Erweiterung Kabelnetz Niederspannung ist im Budget 2025 ein Budgetkredit von Fr. 130'000.— eingestellt.

- An der Gemeindeversammlung vom 24. November 2023 wurde für die Industrie AEW Wärme ein Verpflichtungskredit von Fr. 1'286'390.– genehmigt. Im Jahr 2025 fallen voraussichtlich Kosten von Fr. 240'000.– an.
- An der Gemeindeversammlung vom 24. November 2023 wurde für die Fernwärme Villmergen Dorf ein Verpflichtungskredit von Fr. 1'313'415.– genehmigt. Im Jahr 2025 fallen voraussichtlich Kosten von Fr. 435'000.– an.
- Für die Sanierung Rebenquartier inkl. Schmidacher-Winteri soll an der Gemeindeversammlung vom 22. November 2024 ein Verpflichtungskredit von Fr. 1'280'985.– eingeholt werden, wovon ca. Fr. 130'000.– im Jahr 2025 anfallen werden.
- Für die Sanierung Oberzelgstrasse soll an der Gemeindeversammlung vom 22. November 2024 ein Verpflichtungskredit von Fr. 551'040.– eingeholt werden, wovon ca. Fr. 30'000.– im Jahr 2025 anfallen werden.
- Für die PV Anlage Energiezentrale Wärmeversorgung ist im Budget 2025 ein Budgetkredit von Fr. 120'000.– eingestellt.
- Für Steueranlagen ist im Budget 2025 ein Budgetkredit von Fr. 100'000.– eingestellt.
- Für das Betriebsgebäude / Infrastruktur ist im Budget 2025 ein Budgetkredit von Fr. 280'000.– eingestellt.
- An der Gemeindeversammlung vom 22. November 2019 wurde für den Rollout Smart Meter ein Verpflichtungskredit von Fr. 1'680'800.– genehmigt. Im Jahr 2025 fallen voraussichtlich Kosten von Fr. 80'000.– an.
- Im Budget 2025 sind Anschlussgebühren über Total Fr. 530'000.– eingestellt.

8791 Wärmeversorgung

- Für die Erstellung des Wärmeverbunds sind für das Jahr 2025 Ausgaben von Fr. 1'363'000.– für die Erschliessung und das Gebäude der Heizzentrale, sowie Anschlussgebühren von Fr. 145'000.– budgetiert. Der Verpflichtungskredit wurde an der Gemeindeversammlung vom 24. November 2023 genehmigt.

E) AUFGABEN- UND FINANZPLANUNG 2025 bis 2034

Allgemeine Erläuterungen

Die Finanzplanung wird für einen Zeitraum von zehn Jahren erstellt. Das erste Planungsjahr entspricht dem Budgetjahr. Sie zeigt die Investitionstätigkeit, die erwartete Aufwand- und Ertragsentwicklung und deren Auswirkung auf den Finanzhaushalt auf. Dabei gilt der Grundsatz, dass die Investitionen und die Leistungsfähigkeit der Gemeinde in Übereinstimmung gebracht werden.

Der Finanzplanung kommt die Rolle eines Frühwarnsystems zu, da sie wertvolle Anhaltspunkte zur finanziellen Entwicklung der Gemeinde aufzeigt. Da Annahmen und Schätzungen teilweise nicht absehbar sind, wird das Planinstrument laufend aktualisiert.

Investitionsprogramm

Die geplanten Investitionen werden von der Abteilung Finanzen mit Unterstützung der Bauverwaltung im Investitionsprogramm erfasst und an der jährlichen Gemeinderatsklausur priorisiert und verabschiedet. Bei vielen Zahlen handelt es sich um aktuelle Schätzungen, welche von Jahr zu Jahr überprüft, überarbeitet und wo nötig angepasst werden. Je näher ein Projekt bevorsteht, desto genauer sind die Zahlen berechnet. Wichtig ist vor allem die Kenntnis über all die anstehenden Investitionsprojekte, damit die voraussichtlich anfallenden Kosten im Finanzplan abgebildet werden können. An der Gemeinderatsklausur vom August 2024 wurden die Investitionsvorhaben gesamthaft neu priorisiert, um die bevorstehende Erhöhung der Verschuldung stemmen zu können. Im Planungshorizont von 10 Jahren beläuft sich der Investitionsbedarf zurzeit auf rund Fr. 48,229 Millionen:

- Fr. 2,330 Millionen im Bereich der Verwaltungsliegenschaften
- Fr. 0,489 Millionen für die Feuerwehr Rietenberg (Fahrzeug-Ersatzbeschaffungen)
- Fr. 29,8 Millionen im Bereich Schulliegenschaften für den Schulhausneubau und Investitionen in die bestehenden Liegenschaften
- Fr. 8,21 Millionen für die Sanierung von Kantons- und Gemeindestrassen
- Fr. 0,4 Millionen für Gewässerverbauungen
- Von 2026 bis 2029 sind jährliche Reserven von Fr. 0,5 Millionen berücksichtigt (Total Fr. 2 Millionen)
- Von 2030 bis 2034 betragen die jährlichen Reserven jeweils Fr. 1 Million (Total Fr. 5 Millionen)
- Für die Entwicklung Areal Dorf, welche in Zusammenhang mit der Schulraumplanung steht, ist noch kein Betrag berücksichtigt. Zurzeit befasst sich eine Arbeitsgruppe mit möglichen Ideen und Stossrichtungen. Sobald neue Erkenntnisse vorliegen, werden diese im Finanzplan abgebildet.
- Weitere bereits bekannte Investitionen über Fr. 9,345 Millionen stehen ab dem Jahr 2035 an.

Als grösste Investition zeigt sich die Schulraumplanung. An der ausserordentlichen Gemeindeversammlung vom 20. März 2024 wurde ein Projektierungskredit von Fr. 1'513'400.– genehmigt. Details zu diesem Projekt werden nun erarbeitet, der Baukredit soll im Jahr 2026 an einer Gemeindeversammlung eingeholt werden.

Aufwand- und Ertragsprognosen

Bei den Prognosen wird von einem Bevölkerungswachstum von 8'624 Einwohnern per 31. Dezember 2025 bis 9'320 im Jahr 2034 ausgegangen. Diese Entwicklung basiert auf der aktuellen Bautätigkeit und der zu erwartende Verdichtung.

Der betriebliche Aufwand und Ertrag in der Planperiode wurde auf Basis der Budgetwerte 2025 geschätzt. Die Werte wurden um nicht wiederkehrende Positionen bereinigt. Das Ausgabenwachstum wird mit rund 2 % pro Jahr angenommen. Daneben wurden weitere bereits bekannte Veränderungen berücksichtigt.

Steuerfuss

Bedingt durch das hohe Investitionsvolumen wird eine Erhöhung des Steuerfusses unumgänglich sein. Der Gemeinderat verfolgt das Ziel, die Steuerfusserhöhung so tief wie möglich zu halten. Aufgrund der guten Abschlüsse der letzten Jahre wird die im letzten Jahr angekündigte Steuerfusserhöhung um zwei Jahre verschoben. Es wird vorderhand ab 2027 mit einem Steuerfuss von 106 % gerechnet. Dies entspricht einer Erhöhung um 4 Steuerprozent. Eine zweite Tranche soll nach Abschluss des Projekts Neues Mittelstufenschulhaus erfolgen. Zu diesem Zeitpunkt sind die grössten Investitionen getätigt und es kann mit den effektiv bekannten Zahlen gerechnet werden. Deshalb wurde in der Planung der Steuerfuss ab 2031 auf 110 % gesetzt. Diese Erhöhungen sind zwingend notwendig, um die Selbstfinanzierung zu verbessern. Der Wert der Selbstfinanzierung zeigt, wie viele Mittel die Gemeinde für die Finanzierung ihrer Investitionen selbst erwirtschaften kann. Langfristig, das heisst über die Zeit ihrer Nutzungsdauer, sollten die Investitionen vollständig selbstfinanziert werden können. Mit der Erhöhung des Steuerfusses auf 106 % kann eine Selbstfinanzierung von jährlich rund Fr. 2,5 Millionen erzielt werden, mit 110 % rund Fr. 3 Millionen. Über die Planjahre 2025 bis 2034 entspricht dies einer Selbstfinanzierung von Fr. 23,968 Millionen. Aufgrund der bevorstehenden Investitionen von Fr. 48,229 Millionen wird die Verschuldung jedoch trotzdem steigen.

Ergebniskennzahlen / Mittelfristiger Haushaltsausgleich

Die Gesamtergebnisse der Erfolgsrechnung müssen gemäss Gemeindegesetz mittelfristig ausgeglichen sein. In den Jahren 2025 bis 2034 wird mit einem operativen Verlust gerechnet. Dank den jährlichen Entnahmen aus der Aufwertungsreserve kann im Gesamtergebnis das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht erreicht werden. Die Entnahmen aus der Aufwertungsreserve dienen vorläufig dazu, die Mehrabschreibungen infolge Einführung des neuen Rechnungsmodells HRM2 „abzufedern“. Seit 2019 reduziert sich diese jährlich.

Nettoschuld

Da die Investitionen nicht vollständig aus eigenen Mitteln finanziert werden können, müssen Fremdmittel aufgenommen werden. Per 31. Dezember 2023 besteht eine Nettoschuld von Fr. 7 Millionen, was Fr. 869.— pro Einwohner entspricht. Im Budget 2024 wurde ein Finanzierungsfehlbetrag von Fr. 1,167 Millionen prognostiziert, sprich eine Erhöhung der Nettoschuld auf Fr. 8,2 Millionen. Eine erste Prognose für das Rechnungsjahr 2024 zeigt jedoch ein leicht besseres Bild, da mit einem leicht besseren Steuerabschluss und tieferen Investitionen 2024 gerechnet werden darf. Die Nettoschuld per 31. Dezember 2024 beträgt deshalb voraussichtlich Fr. 7,74 Millionen.

Weil über die Planjahre 2025 bis 2034 die Selbstfinanzierung von Fr. 23,968 Millionen nicht ausreicht, um die bevorstehenden Investitionen von Fr. 48,229 Millionen zu finanzieren, steigt die Nettoschuld trotz vorgesehener Steuerfusserhöhung auf rund Fr. 36,015 Millionen per 31. Dezember 2029 an, was Fr. 3'927.— pro Einwohner entspricht. Bis Ende Planungsperiode 2034 ist ein leichter Rückgang auf Fr. 31,718 Millionen zu verzeichnen (Fr. 3'403.— pro Einwohner).

Selbstverständlich entscheiden die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger über sämtliche grössere Investitionen sowie auch über eine allfällige Steuerfusserhöhung.

Zusammenfassung wichtiger Kennzahlen (Beträge in 1'000 Franken)

Kennzahlen	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Operatives Ergebnis	-1'523	-1'921	-796	-363	-908	-1'319	-445	-388	-323	-741
Entnahme Aufwertungsreserv	838	776	713	651	588	526	463	401	339	276
Gesamtergebnis	-685	-1'145	-83	288	-320	-793	18	13	16	-465
Selbstfinanzierung	1'561	1'330	2'524	2'986	2'353	2'186	2'906	2'846	2'840	2'436
Nettoinvestitionen	-4'260	-4'998	-8'075	-13'335	-8'500	-1'940	-2'860	-1'360	-1'540	-1'360
Finanzierungsergebnis	-2'698	-3'669	-5'552	-10'349	-6'147	246	46	1'486	1'300	1'076
Nettoschuld I	10'412	14'052	19'575	29'896	36'015	35'741	35'666	34'151	32'823	31'718
Nettoschuld I / Einwohner	1'207	1'597	2'175	3'271	3'927	3'885	3'864	3'688	3'533	3'403
Bevölkerungsentwicklung	8'624	8'800	9'000	9'140	9'170	9'200	9'230	9'260	9'290	9'320
Steuerfuss	102%	102%	106%	106%	106%	106%	110%	110%	110%	110%

Der Gemeinderat ist überzeugt, dass die geplanten Steuerfusserhöhungen in den Jahren 2027 und 2031 die richtigen Schritte sind, um der bevorstehenden hohen Verschuldung aufgrund der zu tätigen Investitionen entgegenzuwirken. Ausgaben müssen weiterhin hinterfragt und auf das Notwendigste beschränkt werden.

Villmergen, 04.09.2024/db

ABTEILUNG FINANZEN

Daniel Baumgartner, Leiter Finanzen

Ergebnis Einwohnergemeinde

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
	Betrieblicher Aufwand	55'658'275	57'856'420	52'241'495.94
30	Personalaufwand	10'452'626	9'944'270	9'193'045.12
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	19'041'033	23'288'820	18'926'746.45
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'126'285	4'986'800	4'409'969.51
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	3'050	4'100	687'474.40
36	Transferaufwand	21'035'281	19'632'430	19'024'260.46
	Betrieblicher Ertrag	54'947'712	56'905'970	53'845'252.05
40	Fiskalertrag	20'375'285	19'331'970	21'125'190.10
41	Regalien und Konzessionen	466'248	469'380	459'655.53
42	Entgelte	24'251'586	27'369'090	23'411'216.46
43	Verschiedene Erträge	656'500	866'000	814'003.91
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	90'514	64'020	129'266.95
46	Transferertrag	9'107'579	8'805'510	7'905'919.10
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	710'563-	950'450-	1'603'756.11
34	Finanzaufwand	221'767	224'480	526'403.05
44	Finanzertrag	516'658	448'340	1'634'640.99
	Ergebnis aus Finanzierung	294'891	223'860	1'108'237.94
	Operatives Ergebnis	415'672-	726'590-	2'711'994.05
38	Ausserordentlicher Aufwand			210'390.20
48	Ausserordentlicher Ertrag	1'048'130	900'570	963'010.00
	Ausserordentliches Ergebnis	1'048'130	900'570	752'619.80
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	632'458	173'980	3'464'613.85

Ergebnis Einwohnergemeinde

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Finanzierungsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
	Investitionsausgaben	10'902'570	9'397'000	6'861'858.14
50	Sachanlagen	10'341'570	8'922'000	6'442'285.39
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	127'000		
56	Eigene Investitionsbeiträge	434'000	475'000	419'572.75
	Investitionseinnahmen	1'400'000	1'241'900	3'447'555.75
60	Abgang von Sachanlagen			1'595'401.60
63	Investitionsbeiträge	1'400'000	1'241'900	1'832'154.15
64	Rückzahlung von Darlehen			20'000.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	9'502'570-	8'155'100-	3'414'302.39-
	Selbstfinanzierung	4'392'394	3'858'150	7'081'179.46
	Finanzierungsergebnis (+= Finanzierungsüberschuss / -= Finanzierungsfehlbetrag)	5'110'176-	4'296'950-	3'666'877.07

Ergebnis EG ohne Spezialfinanzierungen

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
	Betrieblicher Aufwand	33'671'664	32'243'120	31'544'339.43
30	Personalaufwand	10'272'126	9'821'170	9'140'371.66
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'981'354	5'143'740	4'707'039.70
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'846'492	2'811'660	2'436'621.25
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	3'050	4'100	687'474.40
36	Transferaufwand	15'568'642	14'462'450	14'572'832.42
	Betrieblicher Ertrag	31'861'347	30'279'520	31'649'920.44
40	Fiskalertrag	20'375'285	19'331'970	21'125'190.10
41	Regalien und Konzessionen	466'248	469'380	459'655.53
42	Entgelte	3'281'282	2'960'770	3'237'134.11
43	Verschiedene Erträge	3'500	3'000	3'566.40
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	90'514	64'020	129'266.95
46	Transferertrag	7'644'518	7'450'380	6'695'107.35
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'810'317-	1'963'600-	105'581.01
34	Finanzaufwand	202'767	205'480	511'999.96
44	Finanzertrag	490'880	422'590	1'609'455.94
	Ergebnis aus Finanzierung	288'113	217'110	1'097'455.98
	Operatives Ergebnis	1'522'204-	1'746'490-	1'203'036.99
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag	838'130	900'570	963'010.00
	Ausserordentliches Ergebnis	838'130	900'570	963'010.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	684'074-	845'920-	2'166'046.99

Ergebnis EG ohne Spezialfinanzierungen

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Finanzierungsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
	Investitionsausgaben	4'278'570	2'537'000	2'194'327.52
50	Sachanlagen	3'924'570	2'132'000	1'774'754.77
56	Eigene Investitionsbeiträge	354'000	405'000	419'572.75
	Investitionseinnahmen	19'000	51'900	1'840'773.50
60	Abgang von Sachanlagen			1'595'401.60
63	Investitionsbeiträge	19'000	51'900	225'371.90
64	Rückzahlung von Darlehen			20'000.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	4'259'570-	2'485'100-	353'554.02-
	Selbstfinanzierung	1'562'350	1'318'280	4'417'771.14
	Finanzierungsergebnis (+= Finanzierungüberschuss / -= Finanzierungsfehlbetrag)	2'697'220-	1'166'820-	4'064'217.12

Ergebnis Wasserwerk

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
	Betrieblicher Aufwand	2'211'000	2'248'000	2'023'049.58
30	Personalaufwand	14'000	18'400	2'820.11
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	680'000	743'400	656'100.11
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	595'000	566'000	513'946.85
36	Transferaufwand	922'000	920'200	850'182.51
	Betrieblicher Ertrag	3'013'000	2'647'000	2'586'138.32
42	Entgelte	2'537'000	2'031'200	2'084'093.02
43	Verschiedene Erträge	258'000	404'000	290'568.85
46	Transferertrag	218'000	211'800	211'476.45
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	802'000	399'000	563'088.74
34	Finanzaufwand	17'000	15'000	11'708.00
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung	17'000-	15'000-	11'708.00-
	Operatives Ergebnis	785'000	384'000	551'380.74
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	785'000	384'000	551'380.74

Ergebnis Wasserwerk

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Finanzierungsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
	Investitionsausgaben	1'290'000	1'922'000	2'510'921.76
50	Sachanlagen	1'083'000	1'902'000	2'510'921.76
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	127'000		
56	Eigene Investitionsbeiträge	80'000	20'000	
	Investitionseinnahmen	106'000	280'000	107'490.00
63	Investitionsbeiträge	106'000	280'000	107'490.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	1'184'000-	1'642'000-	2'403'431.76-
	Selbstfinanzierung	1'342'000	917'000	1'032'651.14
	Finanzierungsergebnis (+= Finanzierungsüberschuss / -= Finanzierungsfehlbetrag)	158'000	725'000-	1'370'780.62-
	BILANZ			
	mutmassliche Nettoschuld/Nettovermögen per 01.01.	6'650'975		
	mutmassliche Nettoschuld/Nettovermögen per 31.12.	6'492'975		
	(+= Nettoschuld / -= Nettovermögen)			
	Zunahme/Abnahme	158'000-		

Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
31	Betrieblicher Aufwand	1'879'054	1'492'980	1'208'616.79
	Sach- und übriger Betriebsaufwand	498'684	302'580	169'375.46
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	216'493	209'840	189'435.30
36	Transferaufwand	1'163'877	980'560	849'806.03
	Betrieblicher Ertrag	1'327'161	1'222'050	1'151'858.65
42	Entgelte	695'120	671'120	627'691.60
46	Transferertrag	632'041	550'930	524'167.05
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	551'893-	270'930-	56'758.14-
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag	16'352	16'330	17'902.80
	Ergebnis aus Finanzierung	16'352	16'330	17'902.80
	Operatives Ergebnis	535'541-	254'600-	38'855.34-
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	535'541-	254'600-	38'855.34-

Finanzierungsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Investitionsausgaben	1'996'000	1'786'000	260'246.90
	Sachanlagen	1'996'000	1'786'000	260'246.90
63	Investitionseinnahmen	600'000	600'000	979'202.25
	Investitionsbeiträge	600'000	600'000	979'202.25
	Ergebnis Investitionsrechnung	1'396'000-	1'186'000-	718'955.35
	Selbstfinanzierung	912'329-	556'930-	331'589.44-
	Finanzierungsergebnis (+= Finanzierungsüberschuss / -= Finanzierungsfehlbetrag)	2'308'329-	1'742'930-	387'365.91
	BILANZ			
	mutmassliche Nettoschuld/Nettovermögen per 01.01.	16'352'447-		
	mutmassliche Nettoschuld/Nettovermögen per 31.12.	14'044'118-		
	(+= Nettoschuld / -= Nettovermögen)			
	Zunahme/Abnahme	2'308'329		

Ergebnis Abfallwirtschaft

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
	Betrieblicher Aufwand	789'857	786'320	682'887.89
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	583'995	587'900	563'030.29
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	16'300	16'300	16'300.50
36	Transferaufwand	189'562	182'120	103'557.10
	Betrieblicher Ertrag	740'504	733'400	731'914.06
42	Entgelte	737'484	731'000	728'895.16
46	Transferertrag	3'020	2'400	3'018.90
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	49'353-	52'920-	49'026.17
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag	1'426	1'420	1'347.75
	Ergebnis aus Finanzierung	1'426	1'420	1'347.75
	Operatives Ergebnis	47'927-	51'500-	50'373.92
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	47'927-	51'500-	50'373.92

Ergebnis Abfallwirtschaft

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Finanzierungsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
	Selbstfinanzierung	31'627-	35'200-	66'674.42
	Finanzierungsergebnis (+= Finanzierungsüberschuss / -= Finanzierungsfehlbetrag)	31'627-	35'200-	66'674.42
	BILANZ			
	mutmassliche Nettoschuld/Nettovermögen per 01.01.	570'566-		
	mutmassliche Nettoschuld/Nettovermögen per 31.12.	538'939-		
	(+= Nettoschuld / -= Nettovermögen)			
	Zunahme/Abnahme	31'627		

Ergebnis Elektrizitätswerk

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
	Betrieblicher Aufwand	16'924'700	20'966'000	16'782'602.25
30	Personalaufwand	166'500	104'700	49'853.35
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	12'217'000	16'471'200	12'831'200.89
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'452'000	1'383'000	1'253'665.61
36	Transferaufwand	3'089'200	3'007'100	2'647'882.40
	Betrieblicher Ertrag	17'847'700	22'024'000	17'725'420.58
42	Entgelte	16'842'700	20'975'000	16'733'402.57
43	Verschiedene Erträge	395'000	459'000	519'868.66
46	Transferertrag	610'000	590'000	472'149.35
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	923'000	1'058'000	942'818.33
34	Finanzaufwand	2'000	4'000	2'695.09
44	Finanzertrag	8'000	8'000	5'934.50
	Ergebnis aus Finanzierung	6'000	4'000	3'239.41
	Operatives Ergebnis	929'000	1'062'000	946'057.74
38	Ausserordentlicher Aufwand			210'390.20
48	Ausserordentlicher Ertrag	210'000		
	Ausserordentliches Ergebnis	210'000	0	210'390.20-
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	1'139'000	1'062'000	735'667.54

Ergebnis Elektrizitätswerk

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Finanzierungsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
	Investitionsausgaben	1'975'000	2'332'000	1'896'361.96
50	Sachanlagen	1'975'000	2'282'000	1'896'361.96
56	Eigene Investitionsbeiträge		50'000	
	Investitionseinnahmen	530'000	310'000	520'090.00
63	Investitionsbeiträge	530'000	310'000	520'090.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	1'445'000-	2'022'000-	1'376'271.96-
	Selbstfinanzierung	2'456'000	2'335'000	1'895'672.20
	Finanzierungsergebnis (+= Finanzierungsüberschuss / -= Finanzierungsfehlbetrag)	1'011'000	313'000	519'400.24
	BILANZ			
	mutmassliches Nettoschuld/Nettovermögen per 01.01.	3'544'730-		
	mutmassliches Nettoschuld/Nettovermögen per 31.12.	4'555'730-		
	(+= Nettoschuld / -= Nettovermögen)			
	Zunahme/Abnahme	1'011'000-		

Ergebnis Wärmeversorgung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
	Betrieblicher Aufwand	182'000	120'000	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	80'000	40'000	
36	Transferaufwand	102'000	80'000	
	Betrieblicher Ertrag	158'000	0	0.00
42	Entgelte	158'000		
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	24'000-	120'000-	0.00
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0.00
	Operatives Ergebnis	24'000-	120'000-	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	24'000-	120'000-	0.00

Ergebnis Wärmeversorgung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Finanzierungsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
	Investitionsausgaben	1'363'000	820'000	0.00
50	Sachanlagen	1'363'000	820'000	
	Investitionseinnahmen	145'000	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	145'000		
	Ergebnis Investitionsrechnung	1'218'000-	820'000-	0.00
	Selbstfinanzierung	24'000-	120'000-	0.00
	Finanzierungsergebnis (+= Finanzierungsüberschuss / -= Finanzierungsfehlbetrag)	1'242'000-	940'000-	0.00
	BILANZ			
	mutmassliche Nettoschuld/Nettovermögen per 01.01.	940'000		
	mutmassliche Nettoschuld/Nettovermögen per 31.12.	2'182'000		
	(+= Nettoschuld / -= Nettovermögen)			
	Zunahme/Abnahme	1'242'000		

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl		8'624
B	Laufender Ertrag		33'190'357.00
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich		21'965'962.00
D	Nettozinsaufwand		26'501.00-
E	Nettoinvestitionen		4'259'570.00
F	Nettoschuld I		10'833'571.15
G	Selbstfinanzierung		1'562'350.00
H	Abschreibungen		3'172'018.00
1	Nettoschuld I pro Einwohner	F : A	1'256.21 Fr.
2	Nettoverschuldungsquotient	(F : C) x 100	49.32 %
3	Zinsbelastungsanteil	(D : B) x 100	0.08-%
4	Selbstfinanzierungsgrad	(G : E) x 100	36.68 %
5	Selbstfinanzierungsanteil	(G : B) x 100	4.71 %
6	Kapitaldienstanteil	((D + H) : B) x 100	9.48 %

Einwohnergemeinde

A	Einwohnerzahl		8'624
B	Laufender Ertrag		56'512'500.00
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich		21'965'962.00
D	Nettozinsaufwand		35'279.00-
E	Nettoinvestitionen		9'502'570.00
F	Nettoschuld I		369'758.13
G	Selbstfinanzierung		4'392'394.00
H	Abschreibungen		4'685'530.00
1	Nettoschuld I pro Einwohner	F : A	42.88 Fr.
2	Nettoverschuldungsquotient	(F : C) x 100	1.68 %
3	Zinsbelastungsanteil	(D : B) x 100	0.06-%
4	Selbstfinanzierungsgrad	(G : E) x 100	46.22 %
5	Selbstfinanzierungsanteil	(G : B) x 100	7.77 %
6	Kapitaldienstanteil	((D + H) : B) x 100	8.23 %

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Einwohnergemeinde	59'568'011	59'568'011	61'178'500	61'178'500	58'203'726.16	58'203'726.16
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'056'919	1'185'943 2'870'976	3'861'580	1'140'810 2'720'770	3'669'528.20	1'114'346.97 2'555'181.23
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	2'676'498	1'119'405 1'557'093	2'396'100	1'013'860 1'382'240	2'550'602.20	1'010'760.84 1'539'841.36
2	BILDUNG	11'669'082	544'589 11'124'493	11'442'090	525'210 10'916'880	10'889'653.34	514'717.32 10'374'936.02
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'325'478	304'101 1'021'377	1'312'700	287'200 1'025'500	1'345'163.92	284'946.80 1'060'217.12
4	GESUNDHEIT	1'637'273	0 1'637'273	1'308'560	0 1'308'560	1'455'066.27	0.00 1'455'066.27
5	SOZIALE SICHERHEIT	5'605'798	1'517'551 4'088'247	5'425'250	1'390'090 4'035'160	5'243'341.05	1'491'052.90 3'752'288.15
6	VERKEHR	1'178'422	22'120 1'156'302	1'089'520	14'520 1'075'000	959'425.68	40'020.53 919'405.15
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	6'416'418	5'935'159 481'259	5'680'910	5'096'680 584'230	5'890'383.14	5'401'432.62 488'950.52
8	VOLKSWIRTSCHAFT	18'433'321 357'069	18'790'390	22'279'760 394'110	22'673'870	17'852'610.08 387'277.72	18'239'887.80
9	FINANZEN UND STEUERN	6'568'802 23'579'951	30'148'753	6'382'030 22'654'230	29'036'260	8'347'952.28 21'758'608.10	30'106'560.38

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	4'056'919	1'185'943 2'870'976	3'861'580	1'140'810 2'720'770	3'669'528.20	1'114'346.97 2'555'181.23
01	Legislative und Exekutive Nettoergebnis	496'847	4'500 492'347	501'460	4'500 496'960	487'794.80	4'500.00 483'294.80
011	Legislative Nettoergebnis	138'053	138'053	131'940	131'940	127'740.43	127'740.43
0110	Legislative Nettoergebnis	138'053	138'053	131'940	131'940	127'740.43	127'740.43
	3000.00 Wahlbüro und Finanzkommission	10'150		19'500		16'625.00	
	3102.00 Drucksachen	11'176		16'000		14'399.70	
	3102.01 Amtliche Publikationen	1'000		1'000		1'276.90	
	3105.00 Verpflegung Wahlbüro	310		150		289.10	
	3130.00 Frankaturen	27'000		21'900		21'379.80	
	3130.01 Revisionen und Gutachten	11'700		11'700		12'684.35	
	3130.02 Mitglieder- & Verbandsbeiträge	2'160		2'160		2'160.00	
	3130.03 Übrige Dienstleist. Dritter	10'000		7'900		11'076.70	
	3170.00 Reisekosten und Spesen	0		0		1'363.38	
	3635.01 Beitrag an "Villmerger Info" als amtliches Publ.-Organ	62'944		50'000		45'608.20	
	3636.00 Beitrag an Jugendparlament	0		100		0.00	
	3910.03 Int. Verr. Werkhof	734		670		877.30	
	3910.04 Int. Verr. Hauswartung	879		860		0.00	
012	Exekutive Nettoergebnis	358'794	4'500 354'294	369'520	4'500 365'020	360'054.37	4'500.00 355'554.37
0120	Exekutive Nettoergebnis	358'794	4'500 354'294	369'520	4'500 365'020	360'054.37	4'500.00 355'554.37
	3000.00 Entschädigungen Gemeinderat	249'698		246'330		243'561.60	
	3000.01 Sitzungs- und Taggelder	40'000		35'000		41'287.90	
	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	18'470		18'220		16'831.05	
	3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	17'100		15'500		16'689.95	
	3053.00 AG-Beiträge an Unfallvers.	0		330		0.00	
	3054.00 AG-Beiträge an FAK	3'856		4'080		3'803.85	
	3055.00 AG-Beiträge an KTG-Vers.	0		560		0.00	
	3090.00 Weiterbildungskosten	0		2'000		1'900.00	
	3130.00 Mitglieder- & Verbandsbeiträge	1'750		1'750		1'400.00	
	3132.00 Honorare externe Berater, Gut- achter, Fachexperten etc.	3'100		23'000		11'215.60	
	3170.00 Repräsentationskosten	8'500		8'250		8'124.77	
	3170.01 Reisekosten und Spesen	9'320		8'500		9'001.20	
	3170.02 Jungbürgerfeier	2'000		1'500		1'295.30	
	3170.03 Neuzuzügeraktionen	5'000		4'500		4'943.15	
	4260.00 Rückerstattungen Dritter		4'500		4'500		4'500.00
02	Allgemeine Dienste Nettoergebnis	3'560'072	1'181'443 2'378'629	3'360'120	1'136'310 2'223'810	3'181'733.40	1'109'846.97 2'071'886.43
021	Finanz- und Steuerverwaltung Nettoergebnis	1'044'220	801'148 243'072	961'590	758'720 202'870	1'022'630.12	739'071.54 283'558.58
0211	Abteilung Finanzen Nettoergebnis	484'836 238'112	722'948	418'140 280'580	698'720	494'400.20 167'278.49	661'678.69
	3010.00 Löhne des Verwaltungspersonals	297'300		288'900		303'171.30	
	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	19'220		18'700		18'528.20	
	3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	16'500		16'100		15'788.50	
	3053.00 AG-Beiträge an Unfallvers.	350		340		553.00	
	3054.00 AG-Beiträge an FAK	4'310		4'190		4'161.00	
	3055.00 AG-Beiträge an KTG-Vers.	590		580		143.24	
	3090.00 Aus- und Weiterbildungskosten	750		1'500		8'610.35	
	3099.00 Übriger Personalaufwand	2'000		1'000		1'227.10	
	3100.00 Büromaterial	0		0		332.50	
	3102.00 Drucksachen, Publikationen	632		1'300		1'172.60	
	3113.00 Anschaffung Hardware	0		0		3'496.00	
	3130.00 Post- und Bankspesen	12'200		10'500		11'758.28	
	3130.01 Betreuungskosten	92'000		40'000		80'040.43	
	3130.03 Übrige Dienstleist. Dritter	600		300		290.80	
	3158.00 Software-Serviceverträge	2'564		2'500		7'273.30	
	3170.00 Reisekosten und Spesen	100		200		60.00	
	3199.00 Übriger Betriebsaufwand	20		30		43.58	
	3611.00 Entschädigungen an den Kanton für Dienstleistungen	35'700		32'000		37'750.02	
	4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		57'000		51'500		56'032.54
	4260.00 Rückerstattungen Dritter		330		400		508.60
	4260.01 Rückerstattung Betreibungsgebü- hren		45'000		25'000		34'076.50
	4612.00 Verwaltungsentschädigungen Spezialfinanzierungen		550'000		550'000		495'311.35
	4612.04 Verwaltungsentschädigungen für Mandatsrechnungen		11'620		11'590		17'152.45
	4612.05 Bezugsentschädigungen Kirchensteuern		57'000		58'000		56'633.80
	4910.00 Verwaltungsentschädigungen eigene Funktionen		1'998		2'230		1'963.45

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0212 Abteilung Steuern	559'384	78'200	543'450	60'000	528'229.92	77'392.85
Nettoergebnis		481'184		483'450		450'837.07
3000.00 Sitzungs- und Taggelder, Steuerkommission	3'000		3'300		2'850.00	
3010.00 Löhne des Verwaltungspersonals	418'800		412'300		406'608.95	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	27'070		26'690		26'120.35	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	24'800		21'900		22'755.50	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallvers.	490		480		781.25	
3054.00 AG-Beiträge an FAK	6'070		5'980		5'869.70	
3055.00 AG-Beiträge an KTG-Vers.	840		820		282.87	
3064.00 Überbrückungsrenten	11'760		11'760		0.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildungskosten	1'500		1'150		1'710.00	
3091.00 Personalwerbung	0		0		183.10	
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'220		1'170		2'773.15	
3100.00 Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	100		100		712.60	
3130.03 Übrige Dienstleist. Dritter	291		300		290.80	
3170.00 Reisekosten und Spesen	200		200		168.30	
3611.00 Entschädigungen an den Kanton für Dienstleistungen	62'243		57'300		57'123.35	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		200		0		6'152.35
4270.00 Steuerbussen		78'000		60'000		71'240.50
022 Allgemeine Dienste, übrige	2'048'015	341'041	1'869'630	341'200	1'742'883.10	327'872.50
Nettoergebnis		1'706'974		1'528'430		1'415'010.60
0221 Gemeindekanzlei	580'980	27'000	562'000	26'800	567'647.01	24'312.30
Nettoergebnis		553'980		535'200		543'334.71
3010.00 Löhne des Verwaltungspersonals	492'500		478'800		441'523.90	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	31'830		31'000		29'137.75	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	33'900		31'800		30'342.60	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallvers.	580		560		876.50	
3054.00 AG-Beiträge an FAK	7'140		6'940		6'552.25	
3055.00 AG-Beiträge an KTG-Vers.	980		960		377.71	
3090.00 Aus- und Weiterbildungskosten	1'500		2'200		1'100.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'750		1'240		2'251.20	
3100.00 Büromaterial, Fachliteratur	100		100		96.70	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'600		1'700		0.00	
3130.00 Gebühren für Amtshandlungen	7'300		6'000		6'106.10	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	0		0		48'425.75	
3170.00 Reisekosten und Spesen	800		700		856.55	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		25'000		25'000		22'060.10
4260.00 Rückerstattungen Dritter		2'000		1'800		2'252.20
0222 Bauverwaltung	706'510	312'141	665'190	311'900	672'558.70	302'417.15
Nettoergebnis		394'369		353'290		370'141.55
3010.00 Löhne des Verwaltungspersonals	543'800		512'900		504'335.10	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	35'150		33'210		32'368.85	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	38'100		36'600		34'852.80	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallvers.	560		590		583.55	
3054.00 AG-Beiträge an FAK	7'890		7'440		7'266.20	
3055.00 AG-Beiträge an KTG-Vers.	1'080		1'020		354.85	
3090.00 Aus- und Weiterbildungskosten	1'560		1'500		1'030.00	
3091.00 Personalwerbung	0		0		150.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	3'640		1'700		2'243.20	
3100.00 Büromaterial, Fachliteratur	500		500		687.25	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	28'000		27'000		31'395.65	
3110.00 Anschaffung Büromöbel/-geräte	0		500		0.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	30'000		25'000		36'109.85	
3158.00 Software-Serviceverträge	9'230		10'230		13'846.90	
3170.00 Reisekosten und Spesen	7'000		7'000		7'334.50	
4210.00 Baubewilligungsgebühren inkl. Gutachterkosten		180'000		180'000		170'477.15
4260.00 Rückerstattungen Dritter		28'000		25'000		35'672.00
4270.00 Bau- und Umweltschutzbussen		3'000		3'000		10'350.00
4612.11 Int. Verr. Dienstleistungen Abwasserbeseitigung		101'141		103'900		85'918.00
0223 Empfang, Informatik, Lernende, allg. Dienste, Versicherungen	760'525	1'900	642'440	2'500	502'677.39	1'143.05
Nettoergebnis		758'625		639'940		501'534.34
3010.00 Löhne des Verwaltungspersonals	133'890		99'400		97'657.95	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	8'650		4'950		4'281.55	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	1'900		2'100		2'099.60	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallvers.	700		660		865.70	
3054.00 AG-Beiträge an FAK	1'940		1'100		1'084.55	
3055.00 AG-Beiträge an KTG-Vers.	270		200		53.86	
3090.00 Aus- und Weiterbildungskosten	11'900		8'000		10'390.95	
3091.00 Personalwerbung	0		0		688.60	
3099.00 Übriger Personalaufwand	4'520		2'460		4'361.05	
3100.00 Büromaterial, Toner, Zentraleinkauf	25'000		20'000		26'088.36	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	600		430		627.00	
3106.00 Medizinisches Material	0		500		0.00	
3113.00 Anschaffung Hardware	21'600		37'000		17'323.41	
3118.00 Anschaffung Software	1'980		56'600		738.60	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegen- schaften VV	10'800		0		0.00	
3130.00	Frankaturen	45'000		40'000		43'252.61	
3130.01	Telefon	5'900		6'000		5'922.80	
3130.02	Hard- und Software-Support	172'200		111'050		105'460.30	
3130.03	Übrige Dienstleist. Dritter	32'494		15'000		15'296.75	
3130.04	Mitglieder-& Verbandsbeiträge	370		120		120.00	
3130.05	E-Government Aargau	23'685		23'090		22'790.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gut- achter, Fachexperten etc.	0		3'000		0.00	
3133.00	Web-Hosting Homepage	20'980		12'030		11'067.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	28'111		28'400		27'846.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte	520		600		850.00	
3158.00	Software-Serviceverträge	132'368		127'230		88'106.90	
3162.00	Operat. Leasing Kopiergeräte	8'646		8'700		8'645.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'070		900		688.45	
3170.01	Pensioniertenausflug	0		2'100		0.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	59'044		24'000		0.00	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton EDV-Dienstleistungen	6'100		6'500		6'082.50	
3635.00	Urheberrechtsgebühren	287		320		286.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienst- leistungen		1'600		1'000		804.70
4260.00	Rückerstattungen Dritter		300		1'500		338.35
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	467'837	39'254	528'900	36'390	416'220.18	42'902.93
	Nettoergebnis		428'583		492'510		373'317.25
0290	Verwaltungsliegenschaften Nettoergebnis	467'837	39'254	528'900	36'390	416'220.18	42'902.93
			428'583		492'510		373'317.25
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		4'805.32	
3110.00	Anschaffung Büromöbel	11'200		32'500		917.35	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	1'700		4'500		1'583.55	
3120.00	Ver- und Entsorgungskosten	18'000		18'000		16'788.15	
3130.00	SUISA-Gebühren	228		300		227.20	
3130.01	Dienstleistungen Dritter, Schalterdekorationen	3'000		6'500		6'036.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gut- achter, Fachexperten etc.	0		20'000		0.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'775		10'350		7'123.20	
3143.00	Unterhalt/Bau Parkplätze und übrige Tiefbauten	1'850		3'000		1'439.90	
3144.00	Unterhalt/Bau Hochbauten	88'245		109'200		58'066.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'840		8'349.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	890		1'000		797.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	211'474		201'810		201'807.65	
3636.00	Beitrag an Flurgenossenschaft	334		340		334.45	
3900.00	Int. Verr. Sachaufwand	23'333		22'500		25'570.20	
3910.00	Int. Verr. Dienstleistungen	1'370		1'200		1'365.40	
3910.03	Int. Verr. Werkhof	19'823		18'200		10'657.05	
3910.04	Int. Verr. Hauswartung	75'615		73'660		70'351.36	
4120.00	Konzessionen		600		600		600.00
4290.00	Übrige Entgelte		0		0		4'369.38
4470.00	Mietzinse		20'112		17'240		19'392.00
4470.01	Pachtzinse		2'042		2'050		2'041.55
4470.02	Baurechtszinse		16'500		16'500		16'500.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	2'676'498	1'119'405	2'396'100	1'013'860	2'550'602.20	1'010'760.84
	Nettoergebnis		1'557'093		1'382'240		1'539'841.36
11	Öffentliche Sicherheit	470'323	12'000	460'090	10'000	471'934.90	12'190.00
	Nettoergebnis		458'323		450'090		459'744.90
111	Polizei	470'323	12'000	460'090	10'000	471'934.90	12'190.00
	Nettoergebnis		458'323		450'090		459'744.90
1110	Polizei	470'323	12'000	460'090	10'000	471'934.90	12'190.00
	Nettoergebnis		458'323		450'090		459'744.90
3130.00	Privater Sicherheitsdienst	24'400		25'000		24'347.90	
3181.00	Tatsäch. Forderungsverluste	0		0		400.00	
3612.00	Regionalpolizei	445'923		435'090		447'187.00	
4270.00	Bussen		12'000		10'000		12'190.00
14	Allgemeines Rechtswesen	1'549'524	834'164	1'253'830	737'540	1'450'024.97	747'318.39
	Nettoergebnis		715'360		516'290		702'706.58
140	Allgemeines Rechtswesen	1'549'524	834'164	1'253'830	737'540	1'450'024.97	747'318.39
	Nettoergebnis		715'360		516'290		702'706.58
1401	Einwohnerkontrolle, allg. Rechtswesen	497'036	199'964	335'480	174'500	566'573.92	204'147.86
	Nettoergebnis		297'072		160'980		362'426.06
3000.00	Sitzungs- und Taggelder	4'500		4'000		4'570.00	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00 Löhne des Verwaltungspersonals	152'800		142'000		139'871.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	9'880		9'190		8'658.05	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	10'000		7'700		7'709.00	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallvers.	180		170		264.50	
3054.00 AG-Beiträge an FAK	2'220		2'060		1'925.20	
3055.00 AG-Beiträge an KTG-Vers.	300		280		99.62	
3090.00 Aus- und Weiterbildungskosten	8'400		1'000		0.00	
3091.00 Personalwerbung	0		0		366.20	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'360		530		970.50	
3100.00 Büromaterial, Fachliteratur	4'250		1'000		257.70	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		1'096.60	
3113.00 Hardware	1'700		0		0.00	
3130.00 Gebühren für Amtshandlungen	500		800		490.70	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000		7'000		5'130.00	
3158.00 Software-Serviceverträge	1'076		8'040		1'187.40	
3170.00 Reisekosten und Spesen	100		200		57.40	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	0		0		3'794.70	
3181.00 Tatsächliche Debitorenverluste	0		1'000		271.60	
3181.09 Eingang abgeschriebener Ford.	0		0		527.00-	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	70		100		67.00	
3601.00 Migrationsgebühren	80'110		70'000		90'218.80	
3601.01 Identitätskartengebühren	10'700		12'000		11'092.70	
3612.04 Regionales Zivilstandsamt	52'890		67'410		44'286.00	
3612.05 Kindes- und Erwachsenenschutzdienst	150'000		0		244'716.25	
4120.00 Konzessionen		500		500		500.00
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		140'564		120'000		145'949.71
4210.01 Einbürgerungsgebühren		22'000		20'000		21'850.00
4240.00 Gebühren für Dienstleistungen		35'000		30'000		32'698.15
4260.00 Rückerstattungen Dritter		0		1'500		0.00
4270.00 Bussen		900		500		2'250.00
4611.00 Entschädigungen vom Kanton		1'000		2'000		900.00
1402 Betreibungsamt	502'400	600'000	479'320	543'040	450'843.21	543'170.53
Nettoergebnis	97'600		63'720		92'327.32	
3010.00 Löhne des Verwaltungspersonals	350'900		346'500		342'014.50	
3010.09 Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	0		0		45'596.65-	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	22'680		22'430		20'212.40	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	25'100		22'800		19'646.85	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallvers.	410		410		596.95	
3054.00 AG-Beiträge an FAK	5'090		5'020		4'526.75	
3055.00 AG-Beiträge an KTG-Vers.	700		690		293.02	
3090.00 Aus- und Weiterbildungskosten	9'950		1'200		100.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'930		1'240		1'170.55	
3100.00 Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	150		250		82.80	
3113.00 Anschaffung Hardware	1'580		0		0.00	
3130.00 Frankaturen, Postspesen	46'200		40'000		48'995.23	
3130.02 Übrige Dienstleist. Dritter	18'800		13'200		14'914.96	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	0		0		30'107.50	
3158.00 Software-Serviceverträge	12'578		24'580		9'483.10	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'450		1'000		1'027.80	
3612.00 Entschädigungen an Dintikon	3'882		0		3'267.45	
4210.00 Betreibungsgebühren		600'000		540'000		543'170.53
4612.00 Entschädigungen von Dintikon		0		3'040		0.00
1403 Kindes- und Erwachsenenschutz-	550'088	34'200	439'030	20'000	432'607.84	
dienst KESD Villmergen						
Nettoergebnis		515'888		419'030		432'607.84
3010.00 Löhne des Verwaltungspersonals	460'542		357'800		343'772.15	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	29'760		23'160		22'062.25	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	26'300		24'400		23'489.20	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallvers.	540		420		651.70	
3054.00 AG-Beiträge an FAK	6'680		5'190		4'941.65	
3055.00 AG-Beiträge an KTG-Vers.	920		710		613.14	
3090.00 Aus- und Weiterbildungskosten	7'086		9'800		0.00	
3091.00 Personalwerbung	0		0		1'906.35	
3099.00 Übriger Personalaufwand	3'860		1'450		19'199.95	
3100.00 Büromaterial	0		1'000		55.00	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	0		1'000		0.00	
3113.00 Anschaffung Hardware	0		1'000		74.70	
3130.00 Übrige Dienstleist. Dritter	2'000		3'000		8'438.70	
3158.00 Software-Serviceverträge	6'400		6'100		5'320.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	6'000		4'000		2'083.05	
4210.00 Fallführungsgebühren KESD		0		20'000		0.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		34'200		0		0.00
15 Feuerwehr	477'641	246'827	483'610	238'000	449'481.64	237'352.20
Nettoergebnis		230'814		245'610		212'129.44
150 Feuerwehr	477'641	246'827	483'610	238'000	449'481.64	237'352.20
Nettoergebnis		230'814		245'610		212'129.44

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500 Feuerwehr	477'641	246'827	483'610	238'000	449'481.64	237'352.20
Nettoergebnis		230'814		245'610		212'129.44
3132.00 Honorar Brandschutzexperte	13'000		13'000		13'214.80	
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'156		2'700		2'660.70	
3144.00 Unterhalt/Bau Hochbauten	1'300		6'500		228.80	
3181.00 Tatsächliche Verluste	3'000		4'500		3'377.20	
Feuerwehrrpflichtersatz						
3181.09 Eingang abgeschriebener	1'000-		1'000-		1'880.40-	
Feuerwehrrpflichtersatz						
3300.40 Planmässige Abschreibungen	49'696		49'700		49'695.50	
Hochbauten						
3300.60 Planmässige Abschreibungen	3'530		0		0.00	
Mobilien						
3612.04 Feuerwehrverband Rietenberg	232'302		235'350		208'528.44	
3612.05 Hydrantenentschädigungen	149'200		148'400		149'200.00	
3660.20 Planmässige Abschreibung	24'457		24'460		24'456.60	
Investitionsbeiträge Mobilien						
4200.00 Feuerwehrrpflichtersatz		236'327		230'000		226'796.60
4240.00 Feuerschaugebühren		10'500		8'000		10'555.60
16 Verteidigung	179'010	26'414	198'570	28'320	179'160.69	13'900.25
Nettoergebnis		152'596		170'250		165'260.44
161 Militärische Verteidigung	13'038		13'710		11'719.69	
Nettoergebnis		13'038		13'710		11'719.69
1610 Militärische Verteidigung	13'038		13'710		11'719.69	
Nettoergebnis		13'038		13'710		11'719.69
3120.00 Ver- und Entsorgungskosten	2'000		2'000		1'623.25	
Schiessanlagen						
3144.00 Unterhalt/Bau Hochbauten	2'000		3'000		3'901.49	
3636.00 Beiträge an private Organisa-	5'000		5'000		5'000.00	
tionen ohne Erwerbszweck						
3910.03 Int. Verr. Werkhof	4'038		3'710		1'194.95	
162 Zivile Verteidigung	165'972	26'414	184'860	28'320	167'441.00	13'900.25
Nettoergebnis		139'558		156'540		153'540.75
1620 Zivilschutz	165'972	26'414	184'860	28'320	167'441.00	13'900.25
Nettoergebnis		139'558		156'540		153'540.75
3120.00 Ver- und Entsorgungskosten	1'200		7'500		6'699.90	
3130.01 Dienstleistungen Dritter	539		1'000		538.50	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'764		2'200		2'175.90	
3144.00 Unterhalt/Bau Hochbauten	0		3'000		182.05	
3612.04 ZSO und RFO Aargau Ost,	157'391		164'110		150'974.15	
San.-Hist. Dottikon						
3660.20 Planmässige Abschreibung In-	4'711		4'710		4'710.95	
vestitionsbeiträge Hochbauten						
3900.00 Int. Verr. Sachaufwand	0		2'000		2'000.00	
3910.03 Int. Verr. Werkhof	367		340		159.55	
4501.00 Entnahmen aus Spezialfonds		26'014		26'320		11'178.40
Ersatzbeiträge						
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden		400		2'000		2'721.85
2 BILDUNG	11'669'082	544'589	11'442'090	525'210	10'889'653.34	514'717.32
Nettoergebnis		11'124'493		10'916'880		10'374'936.02
21 Obligatorische Schule	10'392'712	434'539	10'249'920	432'360	9'616'167.34	449'132.32
Nettoergebnis		9'958'173		9'817'560		9'167'035.02
211 Eingangsstufe	742'824	500	716'320		671'615.91	148.10
Nettoergebnis		742'324		716'320		671'467.81
2110 Kindergarten	742'824	500	716'320		671'615.91	148.10
Nettoergebnis		742'324		716'320		671'467.81
3090.00 Aus- und Weiterbildungskosten	10'800		11'900		5'999.10	
3091.00 Personalwerbung	500		1'000		2'070.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'400		1'400		1'300.25	
3104.00 Schulmaterial, Lehrmittel,	29'180		32'040		30'381.70	
Spielzeug						
3106.00 Medizinisches Material	270		270		203.27	
3110.00 Anschaffung Schulmobiliar	2'000		0		142.65	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte,	2'100		400		4'081.55	
übrige Mobilien						
3150.00 Unterhalt Schulmobiliar	500		500		0.00	
3151.00 Unterhalt übrige Mobilien	500		500		400.00	
3162.00 Operat. Leasing Kopiergeräte	2'500		2'500		2'411.55	
3169.00 Übrige Mieten und Benützungsk-	0		0		39.00	
osten						
3170.00 Kindergartenveranstaltungen	4'525		10'000		4'635.29	
3170.01 Projektwochen	2'715		3'000		1'449.80	
3170.03 Reisekosten und Spesen	100		500		0.00	
3171.00 Kindergartenreise, Exkursionen	4'378		6'760		1'432.95	
3631.00 Besoldungsanteil an Kanton	681'356		645'550		617'068.80	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		500		0		148.10

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
212	Primarstufe	2'461'999	3'020	2'388'850	2'020	2'282'456.60	9'994.80
	Nettoergebnis		2'458'979		2'386'830		2'272'461.80
2120	Primarstufe	2'461'999	3'020	2'388'850	2'020	2'282'456.60	9'994.80
	Nettoergebnis		2'458'979		2'386'830		2'272'461.80
	3020.00 Löhne für Aufgabenhilfe, Div.	16'000		19'000		15'942.75	
	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	400		500		419.05	
	3053.00 AG-Beiträge an Unfallvers.	30		30		30.40	
	3054.00 AG-Beiträge an FAK	95		100		93.95	
	3055.00 AG-Beiträge an KTG-Vers.	50		50		10.05	
	3090.00 Aus- und Weiterbildungskosten	8'550		9'750		3'358.40	
	3091.00 Personalwerbung	1'000		1'000		1'175.90	
	3099.00 Übriger Personalaufwand	1'900		1'900		1'694.50	
	3104.00 Lehrmittel, Schulmaterial	183'620		171'760		159'228.19	
	3104.05 Lehrmittel TTG	40'930		45'840		48'623.09	
	3104.06 Turnmaterial	0		2'500		1'361.95	
	3106.00 Medizinisches Material	1'750		1'750		764.30	
	3110.00 Anschaffung Schulmobiliar	4'000		0		0.00	
	3111.00 Anschaffung Geräte, Maschinen allgemein	6'740		960		19'826.10	
	3111.05 Anschaffung Maschinen, Geräte TTG	600		0		14'902.80	
	3130.00 Übrige Dienstleist. Dritter	0		0		1'046.00	
	3150.00 Unterhalt Schulmobiliar	200		0		157.50	
	3151.00 Unterhalt Geräte, Maschinen allgemein	1'000		500		876.95	
	3151.05 Unterhalt Maschinen, Geräte TTG	4'300		4'000		1'841.90	
	3162.00 Operat. Leasing Kopiergeräte	9'500		9'500		10'512.99	
	3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten	0		0		5'379.00	
	3170.00 Schulveranstaltungen	20'610		20'050		14'967.15	
	3170.01 Projektwochen	15'230		14'900		12'543.17	
	3170.03 Reisekosten und Spesen	500		1'000		503.40	
	3171.00 Schulreisen, Exkursionen	27'512		33'170		25'474.53	
	3171.01 Klassenlager	25'800		21'000		14'741.58	
	3631.00 Besoldungsanteil an Kanton	2'091'682		2'029'590		1'926'981.00	
	4260.00 Rückerstattungen Dritter		3'000		2'000		9'982.30
	4980.00 Interne Übertragungen Zins für Schulreisen		20		20		12.50
213	Oberstufe	2'440'315	183'503	2'327'080	184'960	2'261'410.96	186'368.20
	Nettoergebnis		2'256'812		2'142'120		2'075'042.76
2130	Oberstufe	2'440'315	183'503	2'327'080	184'960	2'261'410.96	186'368.20
	Nettoergebnis		2'256'812		2'142'120		2'075'042.76
	3020.00 Löhne Aufgabenhilfe, Diverses	0		1'000		0.00	
	3055.00 AG-Beiträge an KTG-Vers.	0		0		1.14-	
	3090.00 Aus- und Weiterbildungskosten	4'000		4'000		3'004.05	
	3091.00 Personalwerbung	500		1'000		700.00	
	3099.00 Übriger Personalaufwand	1'400		1'400		1'348.75	
	3104.00 Lehrmittel, Schulmaterial	127'450		155'510		107'938.11	
	3104.03 Lehrmittel, Hauswirtschaft	9'210		10'050		5'086.75	
	3104.04 Projekte und Recherchen	4'200		2'300		300.00	
	3104.05 Lehrmittel TTG	26'455		27'230		26'930.00	
	3104.06 Turnmaterial	0		0		1'930.05	
	3104.07 Schulmaterial M&I	3'226		5'280		0.00	
	3105.00 Lebensmittel Hauswirtschaft	14'540		14'080		15'046.95	
	3106.00 Medizinisches Material	1'000		1'700		492.25	
	3110.00 Anschaffung Schulmobiliar	79'200		0		17'214.40	
	3111.00 Anschaffung Geräte, Maschinen allgemein	9'860		3'300		2'988.51	
	3111.05 Anschaffung Maschinen, Geräte TTG	2'800		0		13'295.57	
	3111.07 Maschinen, Geräte und Fahr-M&I	0		2'950		0.00	
	3130.00 Übrige Dienstleist. Dritter	0		0		1'700.00	
	3150.00 Unterhalt Schulmobiliar	6'000		7'000		6'435.20	
	3151.00 Unterhalt Geräte, Maschinen allgemein	6'000		6'000		549.95	
	3151.05 Unterhalt Maschinen, Geräte TTG	3'000		2'960		861.05	
	3151.06 Unterhalt Geräte B&S	600		600		0.00	
	3162.00 Operat. Leasing Kopiergeräte	6'000		6'000		5'778.73	
	3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten	0		0		3'516.00	
	3170.00 Schulveranstaltungen	7'092		9'100		7'012.40	
	3170.01 Projektwochen	12'950		14'830		9'804.05	
	3170.03 Reisekosten und Spesen	500		1'000		913.99	
	3171.00 Schulreisen, Exkursionen	34'660		34'960		29'848.25	
	3171.01 Klassenlager	20'650		18'800		12'457.34	
	3612.00 Schulgelder an Gemeinden	654'276		603'790		565'930.90	
	3631.00 Besoldungsanteil an Kanton	1'381'161		1'370'300		1'399'068.90	
	3632.00 Besoldungsanteile an Gemeinden	23'585		21'940		21'259.95	
	4260.00 Rückerstattungen Dritter		5'500		500		8'963.20
	4612.00 Schulgelder von Gemeinden Betriebskostenanteil		177'973		184'430		177'380.00
	4980.00 Interne Übertragungen Zins für Schulreisen		30		30		25.00

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
214	Musikschulen	221'800	3'000	221'800	3'000	190'604.65	1'490.65
	Nettoergebnis		218'800		218'800		189'114.00
2140	Musikschulen	221'800	3'000	221'800	3'000	190'604.65	1'490.65
	Nettoergebnis		218'800		218'800		189'114.00
	3104.00 Lehrmittel	500		500		0.00	
	3111.00 Anschaffung von Instrumenten	0		0		0.00	
	3151.00 Unterhalt der Instrumente	4'000		4'000		1'360.00	
	3170.00 Schulveranstaltungen	10'000		10'000		0.00	
	3612.04 Musikschule Region Wohlen	200'000		200'000		183'454.00	
	3612.05 Musikschule Dottikon	0		0		0.00	
	3637.00 Beiträge an Eltern	3'000		3'000		1'490.65	
	3920.00 Benützung Schulanlagen	4'300		4'300		4'300.00	
	4502.00 Entnahme aus Michel-Stiftung		3'000		3'000		1'490.65
217	Schulliegenschaften	2'996'643	206'976	3'017'980	201'780	3'033'990.17	217'196.72
	Nettoergebnis		2'789'667		2'816'200		2'816'793.45
2171	Schulliegenschaften Bündten Kindergarten	323'362	20'000	312'710	20'000	301'542.61	20'000.00
	Nettoergebnis		303'362		292'710		281'542.61
	3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500		4'000		3'123.31	
	3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte Mobiliar	500		500		0.00	
	3120.00 Ver- und Entsorgungskosten	29'240		29'800		27'291.80	
	3134.00 Sachversicherungsprämien	3'725		4'600		4'595.50	
	3143.00 Unterhalt/Bau Pausenplätze und Schulsportplätze	17'610		9'000		10'833.25	
	3144.00 Unterhalt/Bau Hochbauten	19'325		17'900		14'347.25	
	3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0		0		69.90	
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	162'958		162'960		162'957.65	
	3612.00 Int. Verrechnungen Grüngutanlieferungen	0		180		0.00	
	3910.00 Int. Verr. Dienstleistungen	910		800		910.20	
	3910.03 Int. Verr. Werkhof	7'342		6'740		13'190.80	
	3910.04 Int. Verr. Hauswartung	78'252		76'230		64'222.95	
	4260.00 Rückerstattungen Dritter		2'000		0		0.00
	4900.00 Int. Verr. Sachaufwand		0		2'000		2'000.00
	4920.00 Interne Verrechnungen Benützungskosten		18'000		18'000		18'000.00
2172	Schulliegenschaften Dorf mit Mehrzweckhalle	563'105	29'333	558'990	28'500	537'334.74	33'799.55
	Nettoergebnis		533'772		530'490		503'535.19
	3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'000		15'000		12'089.54	
	3111.00 Anschaffung Maschinen, Turngeräte, Übriges Mobiliar	5'885		2'000		13'574.10	
	3120.00 Ver- und Entsorgungskosten	94'130		96'200		102'398.30	
	3134.00 Sachversicherungsprämien	11'698		14'400		14'430.35	
	3143.00 Unterhalt/Bau Pausenplätze und Schulsportplätze	5'050		1'000		7'409.35	
	3144.00 Unterhalt/Bau Hochbauten	23'541		26'300		24'823.50	
	3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	5'572		4'500		7'324.65	
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	182'908		182'910		182'908.45	
	3300.60 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	18'732		20'000		0.00	
	3910.00 Int. Verr. Dienstleistungen	1'370		1'200		1'365.30	
	3910.03 Int. Verr. Werkhof	9'545		8'760		8'658.40	
	3910.04 Int. Verr. Hauswartung	191'674		186'720		162'352.80	
	4260.00 Rückerstattungen Dritter		0		0		2'229.35
	4900.00 Int. Verr. Sachaufwand		23'333		22'500		25'570.20
	4920.00 Interne Verrechnungen Benützungskosten		6'000		6'000		6'000.00
2173	Schulliegenschaften Hof	1'096'025	155'543	1'127'900	152'280	1'194'323.70	161'297.17
	Nettoergebnis		940'482		975'620		1'033'026.53
	3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'500		20'000		10'538.20	
	3111.00 Anschaffung Maschinen, Turngeräte, Übriges Mobiliar	6'350		17'000		8'175.35	
	3120.00 Ver- und Entsorgungskosten	101'060		107'400		104'920.35	
	3130.00 Übrige Dienstleist. Dritter	0		0		181.65	
	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	0		0		5'920.55	
	3134.00 Sachversicherungsprämien	24'619		30'270		30'269.00	
	3143.00 Unterhalt/Bau Pausenplätze und Schulsportplätze	1'380		5'000		47'793.40	
	3144.00 Unterhalt/Bau Hochbauten	92'736		92'500		120'763.55	
	3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	8'485		8'300		5'017.60	
	3161.00 Mieten, Benützungskosten	2'340		2'500		2'338.15	
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	489'795		503'350		495'584.90	
	3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien	22'410		22'400		12'803.85	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00 Int. Verrechnungen	550		640		556.50	
Grüngutanlieferungen						
3910.00 Int. Verr. Dienstleistungen	1'370		1'200		1'365.30	
3910.03 Int. Verr. Werkhof	29'368		26'970		29'553.00	
3910.04 Int. Verr. Hauswartung	298'062		290'370		318'542.35	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		3'000		3'000		24'027.17
4472.00 Benützungsgebühren		2'500		2'000		2'840.00
4612.00 Schulgelder von Gemeinden		131'043		128'280		115'430.00
Anlagekostenanteil						
4920.00 Interne Verrechnungen		19'000		19'000		19'000.00
Benutzungskosten						
2174 Schulzentrum Mühlematten inkl. Pavillon	1'014'151	2'100	1'018'380	1'000	1'000'789.12	2'100.00
Nettoergebnis		1'012'051		1'017'380		998'689.12
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000		20'000		10'900.25	
3111.00 Anschaffungen Maschinen, Turn- geräte, Übriges Mobiliar	10'700		3'300		1'237.25	
3120.00 Ver- und Entsorgungskosten	87'500		90'500		87'063.70	
3130.00 Übrige Dienstleist. Dritter	0		100		0.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	15'482		19'100		19'097.90	
3143.00 Unterhalt Tiefbauten / Pausen- plätze / Schulsportplätze	7'250		1'500		3'826.90	
3144.00 Unterhalt/Bau Hochbauten	58'559		70'000		36'034.82	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	4'150		4'500		11'137.35	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	606'198		606'200		606'197.85	
3910.00 Int. Verr. Dienstleistungen	910		800		910.20	
3910.03 Int. Verr. Werkhof	11'013		10'110		9'215.50	
3910.04 Int. Verr. Hauswartung	197'389		192'270		215'167.40	
4472.00 Vergütung für Benützungen Lie- genschaften VV		2'100		1'000		2'100.00
219 Obligatorische Schule, übriges	1'529'131	37'540	1'577'890	40'600	1'176'089.05	33'933.85
Nettoergebnis		1'491'591		1'537'290		1'142'155.20
2190 Schulleitung, Schulverwaltung	591'750	11'040	580'650	14'100	588'842.31	11'270.00
Nettoergebnis		580'710		566'550		577'572.31
3000.01 Sitzungs- und Taggelder	0		0		4'045.00	
3010.00 Löhne Schulverwaltung / Schulsekretariat	216'100		208'190		188'219.55	
3049.00 Zulagen Schulämter	2'000		5'000		2'065.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	14'100		13'800		12'465.20	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	17'500		16'980		15'719.85	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallvers.	260		250		363.55	
3054.00 AG-Beiträge an FAK	3'160		3'090		2'791.85	
3055.00 AG-Beiträge an KTG-Vers.	440		420		129.14	
3090.00 Aus- und Weiterbildungskosten	3'500		2'500		2'647.38	
3091.00 Personalwerbung	500		500		985.40	
3099.00 Übriger Personalaufwand	3'000		2'500		2'942.30	
3100.00 Büromaterial	3'000		5'500		921.74	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'800		3'000		1'712.45	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	200		600		112.00	
3110.00 Anschaffung Büromobiliar	1'600		0		1'226.90	
3113.00 Anschaffung Hardware	10'420		0		0.00	
3118.00 Anschaffung Software	0		11'000		11'111.40	
3130.00 Frankaturen	5'000		6'000		4'495.50	
3130.01 Telefon und Billag	16'460		20'860		15'478.50	
3130.04 Mitglieder- & Verbandsbeiträge	1'900		1'900		1'900.00	
3130.05 Dienstleistungen Dritter, Dolmetscherdienste	6'000		6'000		10'992.30	
3132.00 Honorare externe Berater, Gut- achter, Fachexperten etc.	0		0		27'667.60	
3150.00 Unterhalt Büromöbel & -geräte	0		500		0.00	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte	450		450		448.35	
3158.00 Software-Servicegebühren	12'840		13'840		6'742.00	
3162.00 Operat. Leasing Kopiergeräte	3'000		7'500		2'733.05	
3170.00 Reisekosten und Spesen	800		1'000		777.80	
3631.00 Besoldungsanteil an Kanton	264'829		246'470		267'223.95	
3635.00 Urheberrechtsgebühren	2'891		2'800		2'924.55	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		0		1'400		0.00
4632.00 Schulgelder von Gemeinden		11'040		12'700		11'270.00
Besoldungsanteil Schulleitung						
2191 Volksschule sonstiges	937'381	26'500	997'240	26'500	587'246.74	22'663.85
Nettoergebnis		910'881		970'740		564'582.89
3010.00 Löhne Schulsozialarbeit und Schulinformatik	259'400		313'800		217'037.50	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	16'770		20'320		14'050.20	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	21'100		24'100		20'329.25	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallvers.	300		370		414.55	
3054.00 AG-Beiträge an FAK	3'760		4'550		3'147.70	
3055.00 AG-Beiträge an KTG-Vers.	520		630		149.62	
3090.00 Aus- und Weiterbildungskosten	26'300		23'950		23'209.05	
3099.00 Übriger Personalaufwand, Personalgeschenke	10'900		12'100		12'344.30	
3100.00 Büromaterial	1'000		1'500		962.80	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0		0		48.80	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'300		1'000		686.65	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.01 Schülerbibliothek Dorf	3'000		3'000		2'703.60	
3103.02 Lehrerbibliotheken	4'850		4'200		5'496.30	
3104.00 Lehrmittel, Schulmaterial	2'250		3'400		1'907.15	
stufenübergreifende Projekte						
3113.00 Anschaffung Hardware	4'300		3'500		5'741.78	
3118.00 Anschaffung Software	17'835		16'500		12'997.80	
3130.00 Telefongebühren	1'000		1'760		734.40	
3130.01 Zusatzkurse Schulbus	15'840		15'840		15'840.00	
3130.02 Hard- und Software-Support	36'200		34'000		42'928.80	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	13'530		19'560		23'594.45	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	3'892		3'160		193.80	
Web-Hosting						
3134.00 Unfall- und Sachversicherungen	6'453		6'300		3'657.60	
3153.00 Unterhalt Hardware	3'000		3'000		3'611.75	
3158.00 Software-Serviceverträge	38'416		32'920		31'482.40	
3162.00 Kleindrucker	1'500		5'000		1'523.25	
3170.00 Examenessen	12'600		9'900		12'427.20	
3170.01 Schulsporttag und gesamtschulische Anlässe	11'900		11'300		7'297.59	
3170.02 Busabonnements für Schüler, übrige Schülertransporte	45'022		50'130		40'183.90	
3170.03 Übrige Reisekosten und Spesen	100		500		39.00	
3171.00 Schulskilager	29'500		29'500		18'955.65	
3300.60 Planmässige Abschreibungen	260'737		265'000		0.00	
Möbilien, EDV						
3612.00 Beiträge an Gemeinden für Skilager	0		4'000		2'990.00	
3910.00 Int. Verr. Dorfbibliothek für Schulbibliothek Hof	77'951		66'450		59'756.10	
3910.04 Int. Verr. Hauswartung	6'155		6'000		803.80	
4250.00 Verkäufe		0		0		6'002.15
4260.00 Elternbeiträge an Skilager		20'000		20'000		8'911.70
4611.00 Entschädigungen vom Kanton		0		0		2'100.00
4612.00 Beiträge von Gemeinden für Skilager		1'500		1'500		650.00
4636.00 Beitrag Koch-Berner-Stiftung an Schulskilager		5'000		5'000		5'000.00
22 Sonderschulen Nettoergebnis	476'370	82'050	487'170	92'850	423'775.00	65'585.00
		394'320		394'320		358'190.00
220 Sonderschulen Nettoergebnis	476'370	82'050	487'170	92'850	423'775.00	65'585.00
		394'320		394'320		358'190.00
2200 Sonderschulen Nettoergebnis	476'370	82'050	487'170	92'850	423'775.00	65'585.00
		394'320		394'320		358'190.00
3612.00 Schulgelder an HPS	111'160		103'220		94'090.00	
3614.00 Schulgelder an Sonderschulen	365'210		383'950		329'685.00	
4260.00 Elternbeiträge Sonderschulung		82'050		92'850		65'585.00
23 Berufliche Grundbildung Nettoergebnis	800'000	28'000	705'000		849'711.00	
		772'000		705'000		849'711.00
230 Berufliche Grundbildung Nettoergebnis	800'000	28'000	705'000		849'711.00	
		772'000		705'000		849'711.00
2300 Berufliche Grundbildung Nettoergebnis	800'000	28'000	705'000		849'711.00	
		772'000		705'000		849'711.00
3631.00 Schulgelder an kant. Schulen	400'000		325'000		438'541.00	
3634.00 Schulgelder an Berufsschulen	400'000		380'000		411'170.00	
4611.00 Entschädigungen vom Kanton		28'000		0		0.00
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	1'325'478	304'101	1'312'700	287'200	1'345'163.92	284'946.80
		1'021'377		1'025'500		1'060'217.12
31 Kulturerbe Nettoergebnis	2'937		2'700		4'168.50	
		2'937		2'700		4'168.50
312 Denkmalpflege und Heimatschutz Nettoergebnis	2'937		2'700		4'168.50	
		2'937		2'700		4'168.50
3120 Denkmalpflege und Heimatschutz Nettoergebnis	2'937		2'700		4'168.50	
		2'937		2'700		4'168.50
3910.03 Int. Verr. Werkhof	2'937		2'700		4'168.50	
32 Kultur, übrige Nettoergebnis	218'486	89'701	198'550	78'500	185'642.00	75'278.75
		128'785		120'050		110'363.25
321 Bibliotheken Nettoergebnis	167'451	89'501	144'800	78'350	134'749.85	74'993.75
		77'950		66'450		59'756.10
3211 Dorfbibliothek Nettoergebnis	167'451	89'501	144'800	78'350	134'749.85	74'993.75
		77'950		66'450		59'756.10
3000.00 Bibliothekskommission	1'350		1'000		1'350.00	
3010.00 Löhne des Betriebspersonals	107'404		84'770		79'701.55	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	7'030		5'490		5'194.30	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	2'040		0		0.00	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallvers.	130		160		152.20	
3054.00 AG-Beiträge an FAK	1'580		1'230		1'163.40	
3055.00 AG-Beiträge an KTG-Vers.	220		170		109.52	
3090.00 Aus- und Weiterbildungskosten	1'180		1'700		0.00	
3091.00 Personalwerbung	0		0		732.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	250		0		180.00	
3100.00 Büromaterial	2'000		2'500		1'996.60	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	350		800		196.00	
3103.00 Anschaffung Medien	22'000		22'000		22'341.67	
3110.00 Anschaffung Möbel und Geräte	674		3'900		1'947.46	
3113.00 Anschaffung Hardware	0		0		1'346.60	
3118.00 Anschaffung Software	1'920		0		0.00	
3130.00 Frankaturen, Telefon, Übrige Dienstleistungen	800		1'300		748.90	
3130.01 Mitglieder- & Verbandsbeiträge	657		660		657.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	52		50		52.00	
3158.00 Software-Serviceverträge	5'250		4'100		4'160.40	
3162.00 Operat. Leasing Kopiergeräte	0		1'500		356.05	
3170.00 Veranstaltungen und Kommunikation	6'000		6'900		5'800.10	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	1'964		1'970		1'964.10	
3920.00 Benützung Schulanlagen	4'600		4'600		4'600.00	
4240.00 Mahn- und sonstige Gebühren		3'250		2'500		3'213.00
4240.01 Jahresgebühren		5'900		6'000		5'910.00
4240.02 Einnahmen aus Veranstaltungen		800		800		826.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter		0		1'000		1'188.65
4631.00 Beiträge vom Kanton		1'600		1'600		1'600.00
4632.00 Beitrag Kath. Kirchgemeinde		0		0		2'500.00
4910.00 Int. Verrechnung für Schulbibliothek Hof		77'951		66'450		59'756.10
322 Konzert und Theater Nettoergebnis	12'500	12'500	12'700	12'700	12'500.00	12'500.00
3220 Konzert und Theater Nettoergebnis	12'500	12'500	12'700	12'700	12'500.00	12'500.00
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'500		12'700		12'500.00	
329 Kultur, übriges Nettoergebnis	38'535	200	41'050	150	38'392.15	285.00
		38'335		40'900		38'107.15
3290 Kultur, übriges Nettoergebnis	38'535	200	41'050	150	38'392.15	285.00
		38'335		40'900		38'107.15
3000.00 Sitzungs- und Taggelder, Fotokommission	800		800		765.00	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Beflagung	703		1'000		1'008.00	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	3'500		3'500		3'500.00	
3120.00 Strom und Wasser für Vereine und Anlässe	2'000		3'500		1'563.90	
3130.00 Dienstleist für Vereine und Anlässe	3'000		4'000		3'067.60	
3170.00 Neujahrsapéro	3'100		2'500		3'049.90	
3170.01 Bundesfeier	2'500		2'500		2'500.00	
3170.02 Übrige Anlässe und Beiträge	550		500		553.20	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'750		5'650		4'802.50	
3910.00 Int. Verr. von unentgeltlichen Leistungen für Vereine	4'000		4'000		2'406.25	
3910.03 Int. Verr. Werkhof	5'874		5'390		7'975.95	
3910.04 Int. Verr. Hauswartung	1'758		1'710		1'199.85	
3920.00 Benützung Schulanlagen	6'000		6'000		6'000.00	
4250.00 Verkäufe		200		150		285.00
34 Sport und Freizeit Nettoergebnis	1'104'055	214'400	1'111'450	208'700	1'155'353.42	209'668.05
		889'655		902'750		945'685.37
341 Sport Nettoergebnis	985'756	210'900	999'760	205'200	1'034'244.77	206'129.80
		774'856		794'560		828'114.97
3410 Sport Nettoergebnis	484'266	27'400	489'890	14'700	498'892.99	19'426.20
		456'866		475'190		479'466.79
3010.00 Löhne des Betriebspersonals	25'650		25'650		25'303.90	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'670		1'670		1'638.10	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	1'917		0		0.00	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallvers.	50		50		48.25	
3054.00 AG-Beiträge an FAK	367		380		366.85	
3055.00 AG-Beiträge an KTG-Vers.	18		60		17.69	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'200		6'500		9'943.80	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte	1'600		1'500		0.00	
3120.00 Ver- und Entsorgungskosten	42'000		42'000		41'333.55	
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'607		3'200		3'216.45	
3143.00 Unterhalt/Bau Sportplätze	27'122		38'100		20'609.15	
3144.00 Unterhalt/Bau Hochbauten	8'000		6'200		15'685.35	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte	6'129		6'200		3'353.35	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00 Miete Geräte und Fahrzeuge	0		1'500		0.00	
3300.30 Planmässige Abschreibungen Plätze	231'399		231'400		231'398.95	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	88'246		88'250		88'246.35	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100		100		100.00	
3910.00 Int. Verr. Dienstleistungen	910		800		910.20	
3910.03 Int. Verr. Werkhof	22'026		20'230		22'753.40	
3910.04 Int. Verr. Hauswartung	6'155		6'000		23'867.65	
3920.00 Benützung Schulanlagen	10'100		10'100		10'100.00	
4240.00 Benützungsgebühren		8'000		7'500		3'600.00
4470.00 Pachtzins FC-Clubhaus		10'800		7'200		7'200.00
4910.03 Int. Verr. Werkhof/Hauswartung		8'600		0		8'626.20
3411 Schwimmbad Nettoergebnis	501'490	183'500	509'870	190'500	535'351.78	186'703.60
		317'990		319'370		348'648.18
3010.00 Löhne des Betriebspersonals	216'000		213'350		217'067.60	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	13'960		13'820		13'612.70	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	18'600		16'600		14'926.80	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallvers.	1'740		1'800		1'802.95	
3054.00 AG-Beiträge an FAK	3'130		3'090		3'049.20	
3055.00 AG-Beiträge an KTG-Vers.	430		430		146.69	
3090.00 Aus- und Weiterbildungskosten	500		500		320.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	510		440		969.30	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24'000		27'000		23'333.39	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	475		600		473.90	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Mobiliar	26'340		1'500		11'755.35	
3112.00 Dienstkleider	1'000		1'000		1'001.50	
3113.00 Anschaffung Hardware	0		0		1'621.75	
3120.00 Ver- und Entsorgungskosten	65'000		70'000		62'831.80	
3130.00 Telefongebühren	326		500		309.20	
3130.01 Wasseruntersuche, übrige Dienstleistungen Dritter	2'650		3'000		3'107.10	
3130.02 Hard- und Software-Support	609		500		0.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'483		3'100		3'062.85	
3144.00 Unterhalt/Bau Hochbauten inkl. Wasseraufbereitung	22'287		52'500		67'063.75	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte	16'300		15'700		19'948.45	
3170.00 Reisekosten und Spesen	0		0		159.60	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	76'898		76'900		76'898.20	
3612.00 Int. Verrechnungen Grüngutanlieferungen	0		0		0.00	
3910.00 Int. Verr. Dienstleistungen	910		800		910.20	
3910.03 Int. Verr. Werkhof	7'342		6'740		10'979.50	
4240.00 Eintrittsgebühren		120'000		120'000		131'550.50
4260.00 Rückerstattungen Dritter		28'000		28'000		19'625.00
4470.00 Pachtzins Kiosk		7'500		7'500		7'500.00
4910.03 Int. Verr. Werkhof/Hauswartung		28'000		35'000		28'028.10
342 Freizeit Nettoergebnis	118'299	3'500	111'690	3'500	121'108.65	3'538.25
		114'799		108'190		117'570.40
3420 Freizeit Nettoergebnis	118'299	3'500	111'690	3'500	121'108.65	3'538.25
		114'799		108'190		117'570.40
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000		9'000		6'102.10	
3120.00 Ver- und Entsorgungskosten	450		450		440.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	11'721		14'500		11'182.55	
3134.00 Sachversicherungsprämien	156		200		198.65	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	9'369		3'700		10'759.20	
3300.30 Planmässige Abschreibungen Tiefbauten, Spielplätze	3'107		3'110		3'106.90	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Dorfplatz	10'583		10'580		10'583.15	
3612.00 Int. Verrechnungen Grüngutanlieferungen	450		390		451.50	
3660.20 Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	5'714		5'710		5'713.75	
3910.03 Int. Verr. Werkhof	69'749		64'050		72'570.85	
4240.00 Benützungsgebühren		3'500		3'500		3'268.95
4260.00 Rückerstattungen Dritter		0		0		269.30
4 GESUNDHEIT Nettoergebnis	1'637'273	1'637'273	1'308'560	1'308'560	1'455'066.27	1'455'066.27
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime Nettoergebnis	1'215'855	1'215'855	881'320	881'320	1'060'332.05	1'060'332.05
411 Spitäler Nettoergebnis	20	20	20	20	20.00	20.00
4110 Spitäler Nettoergebnis	20	20	20	20	20.00	20.00
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20		20		20.00	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis	1'215'835		881'300		1'060'312.05	
			1'215'835		881'300		1'060'312.05
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis	1'215'835		881'300		1'060'312.05	
			1'215'835		881'300		1'060'312.05
3611.00	Entschädigungen an den Kanton Kant. Clearingstelle	15'555		16'070		13'336.85	
3631.00	Beiträge an den Kanton Pflegefinanzierung	1'200'000		865'000		1'042'892.75	
3634.01	Beiträge an Seniorenzentrum gem. subs. Kostengutsprachen	0		0		3'852.45	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	280		230		230.00	
42	Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	374'319		378'050		350'640.85	
			374'319		378'050		350'640.85
421	Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	374'319		378'050		350'640.85	
			374'319		378'050		350'640.85
4210	Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	374'319		378'050		350'640.85	
			374'319		378'050		350'640.85
3130.00	Beitrag an Spitex-Verein Dottikon, Villmergen, Umgebung	289'590		309'350		280'371.75	
3130.01	Beiträge an Palliative Spitex, Psych.-Pflege, Kinderspitex	2'000		3'000		0.00	
3130.02	Pro Senectute für Haushilfedienst	39'864		25'000		30'364.10	
3612.00	Mütter- und Väterberatung	41'370		40'180		39'365.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'495		520		540.00	
43	Gesundheitsprävention Nettoergebnis	47'099		49'190		44'093.37	
			47'099		49'190		44'093.37
433	Schulgesundheitsdienst Nettoergebnis	45'799		47'890		42'793.37	
			45'799		47'890		42'793.37
4330	Schulgesundheitsdienst Nettoergebnis	45'799		47'890		42'793.37	
			45'799		47'890		42'793.37
3010.00	Löhne Schulärzte, Zahnprophylaxe, Lauskontrollen	8'500		8'500		8'808.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	480		350		482.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallvers.	15		10		16.85	
3054.00	AG-Beiträge an FAK	100		100		108.00	
3055.00	AG-Beiträge an KTG-Vers.	4		30		3.97	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	500		500		77.00	
3106.00	Medizinisches Material	1'000		1'200		619.80	
3109.00	Übriges Verbrauchsmaterial	200		200		0.00	
3136.00	Honorare Schulzahnpflege	25'000		25'000		25'878.35	
3136.01	Honorare privatärztl. Tätigkeit	10'000		12'000		6'799.15	
434	Lebensmittelkontrolle Nettoergebnis	1'300		1'300		1'300.00	
			1'300		1'300		1'300.00
4340	Lebensmittelkontrolle Nettoergebnis	1'300		1'300		1'300.00	
			1'300		1'300		1'300.00
3130.00	Pilzkontrolle	1'300		1'300		1'300.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	5'605'798		5'425'250		5'243'341.05	
			1'517'551 4'088'247		1'390'090 4'035'160		1'491'052.90 3'752'288.15
52	Invalidität Nettoergebnis	220		220		220.00	
			220		220		220.00
524	Leistungen an Invalide Nettoergebnis	220		220		220.00	
			220		220		220.00
5240	Leistungen an Invalide Nettoergebnis	220		220		220.00	
			220		220		220.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	220		220		220.00	
53	Alter + Hinterlassene Nettoergebnis	119'010		118'490		110'495.19	
			5'800 113'210		7'300 111'190		5'314.70 105'180.49
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV Nettoergebnis	103'710		100'590		97'029.29	
			4'800 98'910		6'300 94'290		4'714.70 92'314.59

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	103'710	4'800	100'590	6'300	97'029.29	4'714.70
	Nettoergebnis		98'910		94'290		92'314.59
3010.00	Löhne SVA-Zweigstelle	88'800		86'000		82'979.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	5'740		5'570		5'371.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'600		7'500		7'269.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversich.	100		100		158.60	
3054.00	AG-Beiträge an FAK	1'290		1'250		1'203.15	
3055.00	AG-Beiträge an KTG-Vers.	180		170		47.24	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton für SVA-Zweigstelle		4'800		6'300		4'714.70
535	Leistungen an das Alter	15'300	1'000	17'900	1'000	13'465.90	600.00
	Nettoergebnis		14'300		16'900		12'865.90
5350	Leistungen an das Alter	15'300	1'000	17'900	1'000	13'465.90	600.00
	Nettoergebnis		14'300		16'900		12'865.90
3000.00	Kommission 60+	5'000		5'000		6'685.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0		0		80.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0		0		284.30	
3170.00	Geschenke für Seniorenjubiläen	1'100		1'100		480.00	
3171.00	Altersausflug	3'400		2'500		3'469.05	
3171.01	Veranstaltungen, Massnahmen	4'800		8'300		1'867.55	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		1'000		600.00	
4512.00	Entnahme aus Koch-Berner-Fonds		1'000		1'000		600.00
54	Familie und Jugend	1'024'229	334'800	963'420	245'540	1'001'045.20	314'851.32
	Nettoergebnis		689'429		717'880		686'193.88
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	223'600	100'000	273'600	100'000	218'285.30	95'135.82
	Nettoergebnis		123'600		173'600		123'149.48
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	223'600	100'000	273'600	100'000	218'285.30	95'135.82
	Nettoergebnis		123'600		173'600		123'149.48
3130.00	Inkassogebühren, Betr.-Kosten	3'600		3'600		2'365.45	
3181.00	Tatsächl. Forderungsverluste	0		0		900.00	
3637.00	Alimentenbevorschussung	220'000		270'000		215'019.85	
4260.00	Rückerstattungen Alimentenbevorschussungen		100'000		100'000		95'135.82
544	Jugendschutz	228'559	26'800	223'360	25'540	150'359.90	11'187.90
	Nettoergebnis		201'759		197'820		139'172.00
5440	Jugendschutz	228'559	26'800	223'360	25'540	150'359.90	11'187.90
	Nettoergebnis		201'759		197'820		139'172.00
3000.00	Jugendkommission	4'500		3'000		3'585.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0		1'500		0.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		1'000		274.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, übrige Auslagen	0		1'000		0.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	0		2'000		0.00	
3636.00	Beitrag an Jugend + Freizeit für Jugendtreff	204'180		195'000		128'000.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		1'000		500.00	
3910.04	Int. Verr. Hauswartung	879		860		0.00	
3920.00	Interne Verrechnungen	18'000		18'000		18'000.00	
	Benützungskosten (Jugendraum)						
4512.00	Entnahmen aus Zuwendung SBB-Tageskarten OB-Stiftung		0		0		11'187.90
4631.00	Beiträge vom Kanton		26'800		25'540		0.00
545	Leistungen an Familien	572'070	208'000	466'460	120'000	632'400.00	208'527.60
	Nettoergebnis		364'070		346'460		423'872.40
5450	Leistungen an Familien	247'070	208'000	166'460	120'000	272'601.05	208'527.60
	Nettoergebnis		39'070		46'460		64'073.45
3130.00	Mitglieder- & Verbandsbeiträge, Elternbriefe	1'570		1'460		1'543.90	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	0		0		26'115.50	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (KOFA)	230'000		150'000		233'533.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		0		0.00	
3637.00	Elternschaftsbeihilfe	15'000		15'000		11'407.85	
4260.00	Rückerstattungen Dritter (KOFA)		208'000		120'000		208'527.60
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	325'000		300'000		359'798.95	
	Nettoergebnis		325'000		300'000		359'798.95
3636.00	Familien- und schulergänzende Kinderbetreuung	325'000		300'000		359'798.95	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
55	Arbeitslosigkeit Nettoergebnis	50'000	50'000	50'000	33'500 16'500	48'465.00	32'310.00 16'155.00
559	Arbeitslosigkeit Nettoergebnis	50'000	50'000	50'000	33'500 16'500	48'465.00	32'310.00 16'155.00
5590	Arbeitslosigkeit Nettoergebnis	50'000	50'000	50'000	33'500 16'500	48'465.00	32'310.00 16'155.00
3635.00	Arbeitsintegration	50'000		50'000		48'465.00	
4512.00	Entnahmen aus Verw. Gut Koch-Berner-Fonds		0		33'500		32'310.00
56	Sozialer Wohnungsbau Nettoergebnis						
560	Sozialer Wohnungsbau Nettoergebnis						
5600	Sozialer Wohnungsbau Nettoergebnis						
3120.00	Ver- und Entsorgungskosten Notwohnung	0		0		0.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen Nettoergebnis	4'412'339	1'176'951 3'235'388	4'293'120	1'103'750 3'189'370	4'083'115.66	1'138'576.88 2'944'538.78
572	Wirtschaftliche Hilfe Nettoergebnis	1'289'266	802'500 486'766	1'312'150	807'500 504'650	1'223'379.76	760'259.95 463'119.81
5720	Gesetzliche wirtschaftl. Hilfe Nettoergebnis	1'289'266	802'500 486'766	1'312'150	807'500 504'650	1'223'379.76	760'259.95 463'119.81
3631.00	Beitrag an den Kanton Pooling kostenint. Einzelfälle	14'066		10'850		15'195.00	
3637.00	Materielle Hilfe an Schweizer und Ausländer	1'274'700		1'300'800		1'208'184.76	
3637.02	Nothilfe an Schweizer und Ausländer	500		500		0.00	
4260.00	Rückerstattungen Schweizer und Ausländer		800'000		800'000		757'759.95
4631.01	Beiträge vom Kanton Pooling kostenint. Einzelfälle		0		5'000		0.00
4636.00	Zuwendungen, Spenden		2'500		2'500		2'500.00
573	Asylwesen Nettoergebnis	244'074 30'377	274'451	250'000	235'000 15'000	246'938.95 17'102.08	264'041.03
5730	Asylwesen Nettoergebnis	244'074 30'377	274'451	250'000	235'000 15'000	246'938.95 17'102.08	264'041.03
3637.00	Materielle Hilfe an Asyl- suchende und Flüchtlinge	244'074		250'000		246'938.95	
4260.00	Rückerstattungen von Asyl- suchenden und Flüchtlingen		34'451		15'000		23'938.40
4610.00	Entschädigungen vom Bund		240'000		220'000		240'102.63
579	Fürsorge, übriges Nettoergebnis	2'878'999	100'000 2'778'999	2'730'970	61'250 2'669'720	2'612'796.95	114'275.90 2'498'521.05
5790	Sozialdienst, Fürsorge übriges Nettoergebnis	2'878'999	100'000 2'778'999	2'730'970	61'250 2'669'720	2'612'796.95	114'275.90 2'498'521.05
3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	283'200		291'800		278'482.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	18'300		18'880		18'183.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'000		17'800		15'745.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallvers.	330		340		536.30	
3054.00	AG-Beiträge an FAK	4'110		4'230		4'072.80	
3055.00	AG-Beiträge an KTG-Vers.	560		580		185.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	2'000		11'000		8'800.00	
3091.00	Personalwerbung	0		0		1'410.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'800		1'150		1'933.20	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	200		200		295.35	
3118.00	Anschaffung Software	0		2'500		0.00	
3130.00	Hard- und Software-Support	1'000		1'500		1'074.30	
3130.02	Dienstleistungen Dritter	2'500		10'000		2'697.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gut- achter, Fachexperten etc.	6'500		7'500		6'675.00	
3158.00	Software-Serviceverträge	5'000		5'000		4'256.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700		700		1'032.95	
3170.01	Integrationsprojekt ToolBox	17'829		18'000		17'829.00	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton Aussendienst KSD	9'690		9'690		12'051.00	
3631.00	Restkosten Sonderschulung und Heimaufenthalt	2'194'430		2'072'950		1'906'234.40	
3636.00	Beiträge an private Organisa- tionen ohne Erwerbszweck	850		850		850.00	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.01	Beiträge an Lernen im Quartier Deutschkurse	18'000		21'300		18'200.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte Krankenkassen-Verlustscheine	290'000		235'000		312'251.05	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		30'000		0		41'047.25
4610.00	Entschädigungen vom Bund		55'000		50'000		54'478.65
4631.01	Beiträge vom Kanton für Deutschkurse		15'000		11'250		18'750.00
6	VERKEHR	1'178'422	22'120	1'089'520	14'520	959'425.68	40'020.53
	Nettoergebnis		1'156'302		1'075'000		919'405.15
61	Strassenverkehr	1'178'422	22'120	1'089'520	14'520	942'240.68	22'835.53
	Nettoergebnis		1'156'302		1'075'000		919'405.15
613	Kantonsstrassen	282'619	4'400	298'720	800	108'511.30	800.00
	Nettoergebnis		278'219		297'920		107'711.30
6130	Kantonsstrassen	282'619	4'400	298'720	800	108'511.30	800.00
	Nettoergebnis		278'219		297'920		107'711.30
3141.00	Unterhalt/Bau Strassen, Verkehrswege	70'000		70'000		430.80	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	0		30'390		0.00	
3660.10	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	190'593		178'100		84'972.85	
3910.03	Int. Verr. Werkhof	22'026		20'230		23'107.65	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton Strassenbeleuchtung		4'400		800		800.00
615	Gemeindestrassen	895'803	17'720	790'800	13'720	833'729.38	22'035.53
	Nettoergebnis		878'083		777'080		811'693.85
6150	Gemeindestrassen	895'803	17'720	790'800	13'720	833'729.38	22'035.53
	Nettoergebnis		878'083		777'080		811'693.85
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Streusalz	30'000		24'000		29'248.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		1'573.45	
3120.00	Strom Strassenbeleuchtung	80'000		58'000		81'094.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	37'600		5'000		5'212.20	
3141.00	Unterhalt/Bau Strassen, Verkehrswege, Signalisationen	92'000		96'000		88'752.03	
3141.01	Abwassergebühren	40'080		40'000		40'080.00	
3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	85'000		90'000		81'530.65	
3141.03	Bau Strassenbeleuchtung	50'000		50'000		60'141.05	
3144.00	Unterhalt/Bau Bushaltestellen	1'000		1'000		5'262.15	
3161.00	Mieten Fahrzeuge, Geräte usw.	1'500		0		1'700.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen	246'623		227'220		208'945.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	33'350		16'680		16'682.90	
3612.00	Int. Verrechnungen Grüngutanlieferungen	1'100		360		1'084.70	
3660.50	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	12'500		12'500		12'500.00	
3910.03	Int. Verr. Werkhof	183'550		168'540		199'922.60	
4240.00	Parkgebühren		17'720		13'720		20'525.08
4260.00	Rückerstattungen Dritter		0		0		1'510.45
62	Öffentlicher Verkehr					17'185.00	17'185.00
	Nettoergebnis						
629	Öffentlicher Verkehr, übriges					17'185.00	17'185.00
	Nettoergebnis						
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges					17'185.00	17'185.00
	Nettoergebnis						
3512.00	Einlage in Fond SBB-Tageskarte	0		0		17'185.00	
4240.00	Verkauf Tageskarten SBB		0		0		17'185.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	6'416'418	5'935'159	5'680'910	5'096'680	5'890'383.14	5'401'432.62
	Nettoergebnis		481'259		584'230		488'950.52
71	Wasserversorgung	3'058'603	3'013'000	2'745'220	2'647'000	2'629'638.87	2'586'138.32
	Nettoergebnis		45'603		98'220		43'500.55
710	Wasserversorgung	3'058'603	3'013'000	2'745'220	2'647'000	2'629'638.87	2'586'138.32
	Nettoergebnis		45'603		98'220		43'500.55
7100	Wasserversorgung	45'603	45'603	98'220	98'220	43'500.55	43'500.55
	Nettoergebnis						
3119.00	Übrigen nicht aktivierbare Anlagen	0		50'000		0.00	
3120.00	Wasser für öff. Brunnen	20'400		23'200		26'116.00	
3143.00	Unterhalt öff. Brunnen	19'000		19'000		17'173.30	
3143.01	Abwassergebühren Brunnen	4'000		4'000		0.00	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.03 Int. Verr. Werkhof		2'203		2'020		211.25	
7101	Wasserwerk Gemeindebetrieb Nettoergebnis	3'013'000	3'013'000	2'647'000	2'647'000	2'586'138.32	2'586'138.32
3030.00 Temporäre Arbeitskräfte		10'000		1'000		0.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildungskosten		4'000		17'400		2'820.11	
3101.00 Wasserankauf von Dritten		222'000		211'250		223'818.92	
3101.01 Betriebs-, Verbrauchsmaterial		54'400		68'900		58'884.50	
3101.02 Betriebsmaterial Fahrzeuge		4'800		4'800		4'020.50	
3102.00 Drucksachen, Publikationen, Werbung		500		800		0.00	
3103.00 Fachliteratur, Normen		600		600		600.00	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Zähler, Fahrzeuge		17'000		17'400		10'955.32	
3112.00 Dienstkleider		3'700		4'700		3'857.04	
3113.00 Anschaffung Hardware		0		1'000		82.03	
3118.00 Anschaffung Software		0		0		83.40	
3120.00 Energiekosten Pumpwerke und Entkeimung		112'000		145'050		105'048.34	
3130.00 Mitglieder- & Verbandsbeiträge		10'500		10'000		10'036.83	
3130.01 Telefongebühren		2'500		2'600		2'220.00	
3132.00 Wasserkontrollen, Nitratstudie		17'600		17'600		17'235.62	
3132.01 Honorare für Planungen		5'000		12'500		4'367.97	
3132.02 Plannachführungen		9'000		12'000		8'067.61	
3132.03 Honorare externe Berater, Gut- achter, Fachexperten etc.		24'900		12'000		6'934.03	
3134.00 Sachversicherungsprämien		3'200		3'200		3'610.65	
3137.00 Steuern und Abgaben, Strassenverkehrsamt		1'200		1'200		1'391.00	
3143.00 Bau und Unterhalt Werkanlagen		75'700		109'000		83'635.90	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		6'000		10'000		4'790.45	
3158.00 Unterhalt Software		19'000		17'000		12'997.65	
3161.00 Mieten		4'000		4'000		3'998.40	
3162.00 Operat. Leasing Geräte und Maschinen		2'400		2'800		2'361.01	
3170.00 Reisekosten und Spesen		4'500		4'500		4'339.60	
3181.00 Tatsächliche Debitorenverluste		1'500		1'500		1'338.19	
3192.00 Grundwasserkonzessionsgebühren		62'000		54'000		65'027.20	
3199.00 Vorsteuerkürzung		16'000		15'000		12'042.74	
3199.01 Übriger Betriebsaufwand		0		0		4'355.21	
3300.31 Planmässige Abschreibungen Tiefbauten		366'000		370'000		345'409.85	
3300.41 Planmässige Abschreibungen Hochbauten		115'000		95'000		91'014.70	
3300.91 Planmässige Abschreibungen Installationen, Einbauten, Übr		104'000		91'000		67'897.45	
3320.91 Planmässige Abschreibungen Planungen		10'000		10'000		9'624.85	
3409.01 Vorschussverzinsung		17'000		15'000		11'708.00	
3612.00 Verwaltungsentschädigung		77'000		77'000		80'000.00	
3612.01 Int. Verr. Löhne		497'000		502'500		495'069.10	
3612.02 Int. Verr. Soziallasten		71'000		74'600		69'489.41	
3612.03 Int. Verr. allg. Werkkosten		277'000		266'100		205'624.00	
4240.00 Wasserverkauf inkl. Grundtaxen			2'287'600		1'859'000		1'803'226.17
4240.01 Wasser f. öff. Brunnen			20'400		22'200		20'400.00
4240.02 Wasserlieferung IKA Wasser2035			79'000		0		89'733.40
4260.00 Arbeiten für Dritte			150'000		150'000		170'733.45
4310.00 Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen			258'000		404'000		290'568.85
4612.10 Hydrantenentschädigung			136'000		135'000		136'000.00
4631.00 Beitrag AGV Löschfonds			44'000		43'800		42'800.00
4660.71 Planmässige Auflösung Anschlussgebühren			38'000		33'000		32'676.45
9010.00 Ertragsüberschuss		785'000		384'000		551'380.74	
72	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	1'879'054	1'927'712	1'492'980	1'539'960	1'208'616.79	1'252'554.79
		48'658		46'980		43'938.00	
720	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	1'879'054	1'927'712	1'492'980	1'539'960	1'208'616.79	1'252'554.79
		48'658		46'980		43'938.00	
7200	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	48'658	48'658	46'980	46'980	43'938.00	43'938.00
4120.00 Konzessionsentschädigung			48'658		46'980		43'938.00
7201	Abwasserbeseitigung Gemeindebetrieb Nettoergebnis	1'879'054	1'879'054	1'492'980	1'492'980	1'208'616.79	1'208'616.79
3101.00 Reinigungs- & Betriebsmaterial		1'000		2'000		631.05	
3120.00 Wasser, Energie		12'000		10'000		11'812.95	
3130.00 Dienstleistungen Dritter		2'060		2'000		1'629.95	
3132.00 Honorare, Dienstleistungen externe Berater		155'000		50'000		57'763.40	
3132.01 Nachführung GEP		40'000		40'000		4'539.98	
3134.00 Sachversicherungsprämien		2'166		2'800		2'787.10	
3143.00 Unterhalt/Bau Tiefbauten		231'000		140'000		39'313.05	
3158.00 Software-Serviceverträge		3'500		3'500		3'952.50	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.09 Eingang abgeschriebener Forderungen	0		0		14.05-	
3192.00 Konzessionsentschädigung Einwohnergemeinde	48'658		46'980		43'938.00	
3199.00 Vorsteuerkürzung Vorjahr	3'300		5'300		3'021.53	
3300.31 Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	198'092		191'440		171'034.45	
3300.91 Planmässige Abschreibungen Planungen	18'401		18'400		18'400.85	
3612.00 Verwaltungsentschädigungen	152'000		152'000		73'110.00	
3612.04 Beiträge an Abwasserverbände	785'872		607'000		632'167.24	
3612.10 Int. Verr. Werkhof	88'104		80'900		21'851.14	
3612.11 Int. Verr. Dienstleistungen von Abt. Bau, Planung, Umwelt	101'141		103'900		85'918.00	
3660.21 Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	36'760		36'760		36'759.65	
4240.00 Abwassergebühren		695'120		671'120		627'691.60
4401.00 Zinsen Forderungen und Kontokorrente		0		0		194.80
4409.01 Verpflichtungsverzinsung		16'352		16'330		17'708.00
4612.05 Entschädigungen von Gemeinden für Kanalisationsunterhalt		2'000		2'000		5'238.00
4660.71 Planmässige Auflösung Anschlussgeb./Erschl.-Beiträge		630'041		548'930		518'929.05
9011.00 Aufwandüberschuss		535'541		254'600		38'855.34
73 Abfallwirtschaft Nettoergebnis	802'357	795'857 6'500	799'320	792'320 7'000	746'456.21	739'321.81 7'134.40
730 Abfallwirtschaft Nettoergebnis	802'357	795'857 6'500	799'320	792'320 7'000	746'456.21	739'321.81 7'134.40
7300 Abfallwirtschaft Nettoergebnis	12'500	6'000 6'500	13'000	6'000 7'000	13'194.40	6'060.00 7'134.40
3631.00 Beiträge an den Kanton Tierkörperbeseitigung	2'500		3'000		1'935.45	
3632.00 Beitrag Kadaversammelstelle	10'000		10'000		11'258.95	
4240.00 Beiträge für Dienstleistungen		6'000		6'000		6'060.00
7301 Abfallwirtschaft Gemeindebetrieb Nettoergebnis	789'857	789'857	786'320	786'320	733'261.81	733'261.81
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'000		24'000		17'991.50	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	5'000		5'000		5'600.40	
3130.00 Kehrrichtverbrennung	97'500		97'500		96'210.40	
3130.01 Abfuhr Kehrrichtverbrennung	117'520		117'520		112'164.60	
3130.02 Entsorgung Kompostiergut	157'500		157'500		152'836.35	
3130.03 Abfuhr Kompostiergut	131'025		131'030		116'839.60	
3130.04 Papiersammlungen	20'000		20'000		26'501.90	
3130.05 Glas Recycling	16'000		16'000		14'818.40	
3130.06 Bauschuttentsorgung	8'000		8'000		11'380.05	
3130.07 Alu, Alteisen, Altöl	2'000		2'000		3'400.63	
3130.08 Sonderabfälle	4'000		4'000		3'104.80	
3130.10 Übrige Dienstleist. Dritter	700		700		868.75	
3143.00 Unterhalt und Bau Entsorgungstellen	1'400		3'400		0.00	
3170.00 Verpflegung Litteringprojekte	500		500		315.55	
3181.00 Tatsächliche Debitorenverluste	0		0		336.00	
3181.09 Eingang abgeschriebener Forderungen	0		0		37.60-	
3199.00 Vorsteuerkürzung Vorjahr	850		750		698.96	
3300.41 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	16'300		16'300		16'300.50	
3612.00 Verwaltungsentschädigung	116'142		114'700		70'599.55	
3612.10 Int. Verr. Werkhof	73'420		67'420		32'957.55	
4240.00 Kehrrichtgebühren		704'084		695'000		703'228.18
4260.00 Rückerstattungen Altpapier		12'000		15'000		4'474.45
4260.01 Rückerstattung vorgezogene Recyclinggebühr Altglas		18'000		18'000		18'704.75
4260.02 Übrige Rückerst. Dritter		3'000		3'000		1'687.78
4270.00 Abfallbussen		400		0		800.00
4409.01 Verpflichtungsverzinsung		1'426		1'420		1'347.75
4612.00 Int. Verr. Grüngut		3'020		2'400		3'018.90
9010.00 Ertragsüberschuss	0		0		50'373.92	
9011.00 Aufwandüberschuss		47'927		51'500		0.00
74 Verbauungen Nettoergebnis	224'165	224'165	276'430	276'430	228'629.00	228'629.00
741 Gewässerverbauungen Nettoergebnis	224'165	224'165	276'430	276'430	228'629.00	228'629.00
7410 Gewässerverbauungen Nettoergebnis	224'165	224'165	276'430	276'430	228'629.00	228'629.00
3142.00 Unterhalt/Bau Verbauungen	10'000		60'000		15'379.65	
3300.20 Planmässige Abschreibungen Wasserbauten	11'219		11'220		11'218.75	
3611.00 Entschädigungen an den Kanton	60'000		67'000		60'557.10	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Int. Verrechnungen	330		100		332.90	
	Grüngutanlieferungen						
3660.10	Planmässige Abschreibung	87'551		87'550		87'551.30	
	Investitionsbeiträge						
3910.03	Int. Verr. Werkhof	55'065		50'560		53'589.30	
75	Arten- und Landschaftsschutz	53'265	1'500	54'010	17'500	35'320.95	
	Nettoergebnis		51'765		36'510		35'320.95
750	Arten- und Landschaftsschutz	53'265	1'500	54'010	17'500	35'320.95	
	Nettoergebnis		51'765		36'510		35'320.95
7500	Arten- und Landschaftsschutz	53'265	1'500	54'010	17'500	35'320.95	
	Nettoergebnis		51'765		36'510		35'320.95
3000.00	Natur- & Landschaftskommission	1'200		1'200		855.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		0.00	
3140.00	Unterhalt und Erstellung	30'310		33'000		16'662.40	
	Naturschutzflächen						
3300.30	Planmässige Abschreibungen	2'634		2'630		2'634.00	
	Sachanlagen						
3636.00	Beiträge an private Organisa-	1'000		500		1'845.90	
	tionen ohne Erwerbszweck						
3910.03	Int. Verr. Werkhof	17'621		16'180		13'323.05	
4631.00	Beiträge vom Kanton		1'500		17'500		0.00
	Weiherr, Biotop usw.						
76	Bekämpfung von Umwelt-	7'171		4'370		4'704.90	
	verschmutzung						
	Nettoergebnis		7'171		4'370		4'704.90
769	Übrige Bekämpfung von	7'171		4'370		4'704.90	
	Umweltverschmutzung						
	Nettoergebnis		7'171		4'370		4'704.90
7690	Übrige Bekämpfung von	7'171		4'370		4'704.90	
	Umweltverschmutzung						
	Nettoergebnis		7'171		4'370		4'704.90
3130.00	Übrige Dienstleist. Dritter	3'500		1'000		1'136.45	
3910.03	Int. Verr. Werkhof	3'671		3'370		3'568.45	
77	Übriger Umweltschutz	244'229	137'090	206'620	99'900	186'384.42	91'195.70
	Nettoergebnis		107'139		106'720		95'188.72
771	Friedhof und Bestattung	244'229	137'090	206'620	99'900	186'384.42	91'195.70
	Nettoergebnis		107'139		106'720		95'188.72
7710	Friedhof	144'079	36'940	106'720		95'188.72	
	Nettoergebnis		107'139		106'720		95'188.72
3300.30	Planmässige Abschreibungen	22'963		22'960		22'963.10	
3612.00	Entschädigungen an	84'176		83'760		72'225.62	
	Regionale Friedhoforganisation						
3612.01	Krematorium und Friedhof Aarau	36'940		0		0.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		36'940		0		0.00
7716	Regionale Friedhoforganisation	100'150	100'150	99'900	99'900	91'195.70	91'195.70
	Nettoergebnis						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800		2'000		749.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	275		300		274.85	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte,	0		1'000		0.00	
	Übriges						
3120.00	Ver- und Entsorgungskosten	4'000		6'000		3'996.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		4'000		3'790.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	54		100		68.15	
3143.00	Unterhalt Friedhofanlage	4'000		6'000		4'443.50	
3612.01	Int. Verrechnungen	590		730		593.30	
	Grüngutanlieferungen						
3910.00	Verwaltungsentschädigung	1'998		2'230		1'963.45	
3910.03	Int. Verr. Werkhof	84'433		77'540		75'315.25	
4240.00	Friedhof- & Grabplatzgebühren		3'500		3'500		2'452.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000		2'000		7'465.38
4612.00	Entschädigung Gemeinde		10'474		10'640		9'052.70
	Büttikon						
4612.01	Entschädigung Gemeinde		84'176		83'760		72'225.62
	Villmergen						
79	Raumordnung	147'574	60'000	101'960		850'632.00	732'222.00
	Nettoergebnis		87'574		101'960		118'410.00
790	Raumordnung	147'574	60'000	101'960		850'632.00	732'222.00
	Nettoergebnis		87'574		101'960		118'410.00
7900	Raumordnung	147'574	60'000	101'960		850'632.00	732'222.00
	Nettoergebnis		87'574		101'960		118'410.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		4'523.40	
3130.00	Mitglieder- & Verbandsbeiträge	865		850		1'269.60	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	15'000		30'000		44'253.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	50'024		50'020		50'024.00	
3511.00	Einlage Gemeindeanteil in Spezialfonds	0		0		667'272.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton Projekt ESP	60'000		0		0.00	
3632.00	Beitrag an Repla Unt. Bünztal	20'685		20'090		19'790.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	0		0		63'500.00	
4022.00	Gemeindeanteil Mehrwertabgabe		0		0		667'272.00
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK		60'000		0		63'500.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		0		0		1'450.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	18'433'321 357'069	18'790'390	22'279'760 394'110	22'673'870	17'852'610.08 387'277.72	18'239'887.80
81	Landwirtschaft Nettoergebnis	18'791	400 18'391	18'240	400 17'840	12'464.28	354.10 12'110.18
812	Strukturverbesserungen Nettoergebnis	13'353	13'353	13'170	13'170	9'246.90	9'246.90
8120	Strukturverbesserungen Nettoergebnis	13'353	13'353	13'170	13'170	9'246.90	9'246.90
3141.00	Unterhalt/Ausbau Flurwege	5'000		5'000		0.00	
3636.00	Beiträge Flurgenossenschaften	6'150		6'150		6'150.00	
3910.03	Int. Verr. Werkhof	2'203		2'020		3'096.90	
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen Nettoergebnis	5'438	400 5'038	5'070	400 4'670	3'217.38	354.10 2'863.28
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen Nettoergebnis	5'438	400 5'038	5'070	400 4'670	3'217.38	354.10 2'863.28
3000.00	Landwirtschaftskommission	500		500		0.00	
3010.00	Entschädigung Ackerbaustelle	2'000		2'000		1'395.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallvers.	3		0		2.65	
3055.00	AG-Beiträge an KTG-Vers.	1		0		0.73	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		257.00	
3637.00	Freiwillige Beiträge an Bienenzüchter	1'900		1'600		1'562.00	
3910.03	Int. Verr. Werkhof	734		670		0.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		200		200		200.00
4631.00	Beiträge vom Kanton Feuerbrand, Ambrosia		200		200		154.10
82	Forstwirtschaft Nettoergebnis	46'171	9'750 36'421	18'370	14'120 4'250	35'556.95	26'097.62 9'459.33
820	Forstwirtschaft Nettoergebnis	46'171	9'750 36'421	18'370	14'120 4'250	35'556.95	26'097.62 9'459.33
8200	Forstwirtschaft Nettoergebnis	46'171	9'750 36'421	18'370	14'120 4'250	35'556.95	26'097.62 9'459.33
3141.00	Unterhalt Waldstrassen	22'500		15'000		35'464.30	
3145.00	Unterhalt Wald	20'000		0		0.00	
3632.00	Beitrag an Forstbetrieb Rietenberg	0		0		0.00	
3910.03	Int. Verr. Werkhof	3'671		3'370		92.65	
4632.00	Beitrag von Forstbetrieb Rietenberg		9'750		14'120		26'097.62
84	Tourismus Nettoergebnis	3'459	50 3'409	3'400	50 3'350	4'830.20	81.00 4'749.20
840	Tourismus Nettoergebnis	3'459	50 3'409	3'400	50 3'350	4'830.20	81.00 4'749.20
8400	Tourismus Nettoergebnis	3'459	50 3'409	3'400	50 3'350	4'830.20	81.00 4'749.20
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'459		3'400		4'830.20	
4250.00	Verkäufe		50		50		81.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	1'200	1'200	1'750	1'750	1'021.10	1'021.10
850	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	1'200	1'200	1'750	1'750	1'021.10	1'021.10
8500	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	1'200	1'200	1'750	1'750	1'021.10	1'021.10
3170.00	Anlässe Standort- und Wirtschaftsförderung	1'200		1'750		1'021.10	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
87	Brennstoffe und Energie Nettoergebnis	15'619'700 416'490	16'036'190	19'725'000 421'300	20'146'300	15'332'747.85 414'617.53	15'747'365.38
871	Elektrizität Nettoergebnis	15'437'700 387'700	15'825'400	19'605'000 392'300	19'997'300	15'332'747.85 385'827.53	15'718'575.38
8710	Elektrizität Nettoergebnis	387'700	387'700	392'300	392'300	385'827.53	385'827.53
4120.00	Konzessionsentschädigung EW Villmergen		384'200		389'300		380'519.85
4120.01	Konzessionsentschädigung AEW Energie AG		3'500		3'000		5'307.68
8711	Elektrizitätswerk - Netz Gemeindebetrieb Nettoergebnis	8'593'000	8'593'000	9'392'000	9'392'000	7'424'352.55	7'424'352.55
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	5'000		15'000		0.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	42'000		50'200		19'450.84	
3101.00	Netznutzung Vorlieferanten	1'766'000		1'805'000		1'412'274.73	
3101.01	Swissgrid SDL + Stromreserven Abgaben	417'200		1'050'400		243'219.14	
3101.02	Stiftung KEV Zuschlag Erneuerbare Energie	1'176'600		1'185'100		1'163'332.42	
3101.03	Stiftung KEV Gewässerschutzabgabe	53'500		53'900		52'887.27	
3101.05	Betriebsmaterial Fahrzeuge	4'800		6'000		4'292.56	
3101.07	Netzverluste Energie	171'000		290'000		208'333.20	
3101.08	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	91'125		107'100		113'067.93	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Werbung	2'800		2'800		1'931.99	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500		1'000		1'351.30	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Zähler, Fahrzeuge	89'300		77'100		84'381.09	
3112.00	Dienstkleider	8'000		10'000		7'779.59	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000		3'000		526.18	
3118.00	Anschaffung Software	1'000		1'000		1'079.99	
3130.00	Mitglieder- & Verbandsbeiträge	6'200		6'200		6'102.77	
3130.01	Telefongebühren	5'000		5'400		4'618.10	
3130.02	Übrige Dienstleist. Dritter	0		500		0.00	
3132.00	Honorare für Planungen und Studien	27'700		57'000		33'242.85	
3132.01	Plannachführungen	18'000		30'000		16'568.60	
3132.02	Installations- und Anlagekontrollen	3'000		4'000		1'197.86	
3132.03	Regulierungsmanagement	60'000		70'500		56'363.04	
3132.04	Eichungen, Rechtskosten, übrige Honorare	1'800		1'200		4'599.53	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000		2'500		1'427.76	
3137.00	Steuern und Abgaben, Strassenverkehrsamt	2'200		2'200		1'765.00	
3143.00	Bau und Unterhalt Werkanlagen	189'975		230'600		286'337.23	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000		9'500		11'282.52	
3158.00	Software-Servicegebühren	103'600		111'600		81'179.53	
3161.00	Mieten	16'000		16'000		15'993.60	
3162.00	Operat. Leasing Geräte und Maschinen	4'500		4'500		4'514.18	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'000		7'000		6'456.26	
3181.00	Tatsächliche Debitorenverluste	15'000		16'700		8'471.72	
3192.00	Konzessionsgebühren an Einwohnergemeinde	384'200		388'900		380'519.94	
3199.00	Vorsteuerkürzung	40'000		40'000		44'178.23	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	634'000		610'000		593'389.35	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	289'000		275'000		262'618.65	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilen/EDV/Software	480'000		460'000		364'500.81	
3612.00	Verwaltungsentschädigung	209'000		209'000		240'000.00	
3612.01	Int. Verr. Löhne	856'000		865'700		743'607.85	
3612.02	Int. Verr. Soziallasten	128'000		125'700		108'693.40	
3612.03	Int. Verr. allg. Werkkosten	311'000		318'700		237'781.00	
4240.00	Netznutzungsertrag		5'405'800		5'406'200		4'295'557.72
4240.01	Swissgrid SDL + Stromreserven Ertrag		417'200		1'050'400		243'219.14
4240.02	Zuschlagsertrag erneuerbare Energien		1'176'600		1'185'100		1'163'332.42
4240.03	Gewässerschutzabgabe Ertrag		53'500		53'900		52'887.27
4240.04	Konzessionsabgabe Ertrag		384'200		388'900		380'519.94
4250.00	Verkäufe		2'200		1'500		4'781.25
4260.00	Arbeiten für Dritte		142'500		250'000		288'005.05
4260.01	Rückerstattungen Dritter		0		2'000		0.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		395'000		459'000		519'868.66
4409.01	Verpflichtungsverzinsung		6'000		5'000		4'031.75

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00 Ertrag Einwohnergemeinde für Unterhalt Strassenbeleuchtung		85'000		90'000		81'530.65
4612.01 Ertrag Einwohnergemeinde für Bau Strassenbeleuchtung		390'000		390'000		296'957.75
4660.71 Planmässige Auflösung Anschlussgebühren		135'000		110'000		93'660.95
9010.00 Ertragsüberschuss	956'000		866'000		595'034.54	
8712 Elektrizitätswerk - Stromhandel, Übriges (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis	6'699'700	6'699'700	10'133'000	10'133'000	7'823'434.51	7'823'434.51
3101.00 Einkauf Energie	6'271'900		9'710'500		7'241'772.95	
3102.00 Drucksachen, Publikationen, Werbung	5'000		5'000		274.00	
3110.00 Anschaffung Bürogeräte	1'200		2'900		1'396.66	
3113.00 Anschaffung Hardware	2'000		0		1'948.00	
3130.00 Übrige Dienstleist. Dritter, Frankaturen	11'000		10'700		10'974.00	
3181.00 Tatsächliche Debitorenverluste	17'800		20'200		6'626.90	
3199.00 Vorsteuerkürzung	10'800		4'000		10'413.80	
3612.00 Verwaltungsentschädigung	0		0		30'000.00	
3612.01 Int. Verr. Löhne	81'000		70'800		79'726.10	
3612.02 Int. Verr. Soziallasten	11'000		10'900		10'618.90	
3612.03 Int. Verr. all. Werkkosten	103'000		102'000		78'660.00	
3811.00 Ausserordentlicher Sach- und Betriebsa., Energiekostenüb.	0		0		210'390.20	
3980.02 Interne Übertragungen Verlust E-Mobilität	2'000		0		0.00	
4240.00 Verkauf Basisenergie		4'619'800		8'766'500		6'788'286.35
4240.01 Verkauf Naturenergie		1'582'900		987'500		757'529.74
4240.07 Netzverluste Energie		171'000		290'000		208'333.20
4409.01 Verpflichtungsverzinsung		2'000		3'000		1'902.75
4830.00 Ausserordentliche verschiedene Erträge		210'000		0		0.00
4980.00 Interne Übertragungen Gewinn Installationsgeschäft		80'000		69'000		46'175.30
4980.01 Interne Übertragungen Gewinn Photovoltaik		34'000		17'000		26'441.00
4980.02 Interne Übertragungen Gewinn E-Mobilität		0		0		5'233.83-
9010.00 Ertragsüberschuss	183'000		196'000		140'633.00	
8713 Elektrizitätswerk Photovoltaik Nettoergebnis	88'000	88'000	65'000	65'000	68'781.15	68'781.15
3143.00 Bau & Unterhalt PV Mühlematten	16'000		10'000		9'183.35	
3300.41 Planmässige Abschreibungen Photovoltaikanlage	38'000		38'000		33'156.80	
3980.00 Interne Übertragungen Gewinn Photovoltaikanlage	34'000		17'000		26'441.00	
4240.01 Verkauf Naturenergie PV		88'000		65'000		68'781.15
8714 Elektrizitätswerk E-Mobilität Nettoergebnis	57'000	57'000	15'000	15'000	16'179.64	16'179.64
3120.00 Energieverbrauch Ladestationen	36'000		11'000		10'478.00	
3143.00 Bau- und Unterhalt Werkanlagen	10'000		4'000		10'935.47	
3300.41 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	11'000		0		0.00	
3980.00 Interne Übertragungen Gewinn E-Mobilität	0		0		5'233.83-	
4240.00 Verkauf Energie E-Mobilität		55'000		15'000		16'179.64
4980.00 Interne Übertragungen Verlust E-Mobilität		2'000		0		0.00
872 Gas Nettoergebnis	182'000	210'790	120'000	149'000	28'790.00	28'790.00
8720 Gas Nettoergebnis	28'790	28'790	29'000	29'000	28'790.00	28'790.00
4120.00 Konzessionsentschädigung IB Wohlen AG		28'790		29'000		28'790.00
8791 Wärmeversorgung Nettoergebnis	182'000	182'000	120'000	120'000		
3111.01 Einkauf Wärmeübergabestationen zeuge	40'000		0		0.00	
3143.00 Bau- und Unterhalt Werkanlagen	40'000		40'000		0.00	
3612.01 Int. Verr. Löhne	88'000		69'000		0.00	
3612.02 Int. Verr. Soziallasten	14'000		11'000		0.00	
4240.00 Verkauf Wärmeabgabe		46'000		0		0.00
4240.01 Verkauf Grundgebühren		41'000		0		0.00
4260.86 Kostenbeteiligung neue Wärmebezüger		71'000		0		0.00
9011.00 Aufwandüberschuss		24'000		120'000		0.00
89 Sonstige gewerbliche Betriebe Nettoergebnis	2'744'000	2'744'000	2'513'000	2'513'000	2'465'989.70	2'465'989.70

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
890	Sonstige gewerbliche Betriebe Nettoergebnis	2'744'000	2'744'000	2'513'000	2'513'000	2'465'989.70	2'465'989.70
8901	Installationsgeschäft Gemeindebetrieb Nettoergebnis	2'744'000	2'744'000	2'513'000	2'513'000	2'465'989.70	2'465'989.70
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	100'000		15'000		18'864.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	19'500		24'500		11'538.01	
3101.00	Installationsmaterial, Apparate	822'000		725'000		929'063.11	
3101.01	Betriebsmaterial Fahrzeuge	8'000		9'000		7'368.88	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Werbung	6'000		6'000		2'934.75	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	12'900		34'700		9'585.06	
3112.00	Dienstkleider	10'000		10'000		14'886.57	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000		3'000		72.24	
3118.00	Anschaffung Software	6'000		2'000		0.00	
3130.00	Mitglieder- & Verbandsbeiträge	4'600		4'600		4'228.14	
3130.01	Telefongebühren	3'500		3'200		3'506.43	
3130.02	Software-Support	1'300		2'000		1'140.02	
3130.03	Übrige Dienstleist. Dritter	230'000		250'000		232'494.96	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500		4'000		4'070.04	
3137.00	Steuern und Abgaben, Strassenverkehrsamt	2'000		2'000		2'264.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000		9'000		18'151.36	
3158.00	Software-Servicegebühren	3'000		3'000		2'799.49	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	0		500		0.00	
3162.00	Operat. Leasing Geräte und Maschinen	8'000		8'700		8'033.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500		3'500		1'320.95	
3181.00	Tatsächliche Debitorenverluste	1'000		1'000		0.00	
3199.00	Vorsteuerminderung	20'000		15'000		26'001.55	
3499.00	Skontoabzüge	2'000		4'000		2'695.09	
3612.00	Verwaltungsentschädigung	44'000		44'000		50'000.00	
3612.01	Int. Verr. Löhne	1'037'000		963'700		830'917.95	
3612.02	Int. Verr. Soziallasten	146'000		140'900		117'288.96	
3612.03	Int. Verr. allg. Werkkosten	163'200		155'700		120'588.24	
3980.00	Interne Übertragungen Gewinn Installationsgeschäft	80'000		69'000		46'175.30	
4240.00	Installationen für Dritte		2'730'000		2'500'000		2'434'736.35
4250.00	Barverkäufe		500		500		81.20
4260.00	Rückerstattungen Dritter, Provisionen		13'500		12'500		31'172.15
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	6'568'802 23'579'951	30'148'753	6'382'030 22'654'230	29'036'260	8'347'952.28 21'758'608.10	30'106'560.38
91	Steuern Nettoergebnis	74'400 20'300'885	20'375'285	139'360 19'192'610	19'331'970	83'934.80 20'373'983.30	20'457'918.10
910	Steuern Nettoergebnis	74'400 20'300'885	20'375'285	139'360 19'192'610	19'331'970	83'934.80 20'373'983.30	20'457'918.10
9100	Allgemeine Gemeindesteuern Nettoergebnis	65'000 19'712'587	19'777'587	130'000 18'635'810	18'765'810	61'090.30 19'723'246.60	19'784'336.90
3180.00	Erhöhung Delkredere	0		0		4'100.00	
3181.00	Tatsächliche Steuerverluste	110'000		180'000		122'385.75	
3181.09	Eingang abgeschriebene Steuerforderungen (Aufwandminderung)	45'000-		50'000-		65'395.45-	
4000.00	Einkommenssteuer Rechnungsjahr		13'615'830		12'851'950		12'793'175.01
4000.10	Einkommenssteuer Vorjahre		1'374'362		1'302'000		1'470'618.07
4000.30	Pauschale Steueranrechnung (Ertragsminderungskonto)		4'317-		3'500-		5'711.40-
4001.00	Vermögenssteuer Rechnungsjahr		1'088'090		967'360		1'019'365.49
4001.10	Vermögenssteuer Vorjahre		109'830		98'000		120'971.98
4002.00	Quellensteuern		493'792		550'000		498'969.30
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		3'100'000		3'000'000		3'886'948.45
9101	Sondersteuern Nettoergebnis	9'400 588'298	597'698	9'360 556'800	566'160	22'844.50 650'736.70	673'581.20
3180.00	Erhöhung Delkredere	0		0		7'800.00	
3181.00	Tatsächliche Steuerverluste	0		0		5'864.50	
3181.09	Eingang abgeschriebener Ford.	0		0		320.00-	
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton Hundetaxen	9'400		9'360		9'500.00	
4000.20	Nachsteuern und Bussen		30'000		40'000		5'359.10
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		461'298		450'000		553'814.50
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		50'000		20'000		55'907.60
4033.00	Hundetaxen		56'400		56'160		58'500.00

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
93	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	1'590'677	1'590'677	1'594'910	1'594'910	1'632'400.00	1'632'400.00
930	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	1'590'677	1'590'677	1'594'910	1'594'910	1'632'400.00	1'632'400.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	1'590'677	1'590'677	1'594'910	1'594'910	1'632'400.00	1'632'400.00
4621.50	Finanz- und Lastenausgleich		1'383'000		1'386'000		1'427'000.00
4621.60	Ausgleichszahlungen zur Feinjustierung		207'677		208'910		205'400.00
96	Vermögens- & Schuldenverwaltung Nettoergebnis	232'091 163'185	395'276	233'630 116'520	350'150	565'405.46 952'324.29	1'517'729.75
961	Zinsen Nettoergebnis	104'397	96'848 7'549	91'050	73'910 17'140	98'736.05	85'608.50 13'127.55
9610	Zinsen Nettoergebnis	104'397	96'848 7'549	91'050	73'910 17'140	98'736.05	85'608.50 13'127.55
3400.00	Zinsen laufende Verbindlichk., Vergütungszinsen	17'602		4'600		12'645.30	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichk.	60'000		60'000		60'000.00	
3409.00	Zinsen für Stiftungen und Zuwendungen	1'017		1'300		1'100.50	
3409.01	Verpflichtungsverzinsungen	25'778		25'150		24'990.25	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		16'000		2'000		11'162.83
4401.00	Verzugszinsen		62'000		54'000		60'848.02
4402.00	Zinsen kurzfristige Finanzan- lagen		0		1'000		0.00
4409.00	Übr. Zinsen von Finanzvermögen		1'848		1'910		1'889.65
4409.01	Vorschussverzinsungen		17'000		15'000		11'708.00
963	Liegenschaften Finanzvermögen Nettoergebnis	127'694 170'734	298'428	142'580 133'660	276'240	466'669.41 965'451.84	1'432'121.25
9630	Liegenschaften Finanzvermögen Nettoergebnis	127'694 170'734	298'428	142'580 133'660	276'240	466'669.41 965'451.84	1'432'121.25
3430.00	Baulicher Unterhalt	1'000		2'000		3'069.00	
	Grundstücke, Pflanzplätze						
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude	43'399		45'700		62'598.66	
3431.30	Unterhalt Mobilien	636		700		635.25	
3439.00	Inserate	300		1'000		274.85	
3439.10	Ver- und Entsorgungskosten	41'784		53'400		37'118.70	
3439.20	Gemeindeanteil Mehrwertabgabe	0		0		296'664.00	
3439.30	Sachversicherungsprämien	7'100		5'550		8'767.50	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	1'570		3'000		1'554.60	
3439.91	Flächenbeiträge an Flurgenossenschaft	2'581		3'080		2'581.35	
3910.03	Int. Verr. Werkhof	7'342		6'740		23'567.00	
3910.04	Int. Verr. Hauswartung	21'982		21'410		29'838.50	
4430.00	Mietzinsen		201'692		189'280		188'172.50
4430.01	Pachtzinsen		52'776		52'860		52'776.40
4432.00	Benützungsgebühren		8'500		6'500		8'520.00
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag, Nebenkosten		35'460		27'600		35'453.95
4443.00	Marktwertanpassungen Liegen- schaften		0		0		1'147'198.40
97	Rückverteilungen Nettoergebnis	3'000	3'000	3'700	3'700	2'937.50	2'937.50
971	Rückverteilung aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	3'000	3'000	3'700	3'700	2'937.50	2'937.50
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	3'000	3'000	3'700	3'700	2'937.50	2'937.50
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'000		3'700		2'937.50
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	6'262'311 1'522'204	7'784'515	6'009'040 1'746'490	7'755'530	7'698'612.02	6'495'575.03 1'203'036.99
990	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	6'257'261	6'257'261	6'004'390	6'004'390	5'518'910.13	5'518'910.13
9901	Werkhof Nettoergebnis	823'201	823'201	763'370	763'370	763'693.34	763'693.34
3010.00	Löhne des Betriebspersonals	612'800		540'600		574'912.55	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	0		0		6'284.70-	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	39'610		35'000		36'266.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'000		40'700		38'230.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallvers.	4'930		4'570		4'733.65	
3054.00	AG-Beiträge an FAK	8'890		7'840		8'121.80	
3055.00	AG-Beiträge an KTG-Vers.	1'220		1'080		394.75	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00 Aus- und Weiterbildungskosten	3'000		3'000		4'379.15	
3091.00 Personalwerbung	500		0		0.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	4'560		1'850		2'904.40	
3101.00 Betriebsstoff für Fahrzeuge, Maschinen, Geräte	15'000		25'000		26'084.70	
3101.01 Übriges Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000		15'000		8'004.50	
3102.00 Publikationen	0		0		199.05	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'500		7'000		8'473.30	
3112.00 Dienstkleider	4'000		4'000		4'833.85	
3120.00 Ver- und Entsorgungskosten	14'400		16'000		12'577.90	
3130.00 Telefongebühren	510		600		1'009.35	
3130.02 Übrige Dienstleist. Dritter, Beiträge	525		500		2'149.95	
3134.00 Sachversicherungsprämien	9'500		10'000		10'029.95	
3137.00 Steuern und Abgaben, Strassenverkehrsamt	5'500		5'000		5'567.00	
3144.00 Unterhalt Werkhof	15'950		25'000		228.90	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000		15'000		16'869.89	
3160.00 Mieten Liegenschaften	2'496		2'500		2'496.00	
3161.00 Mieten Fahrzeuge, Geräte usw.	1'000		1'000		0.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	500		500		145.40	
3910.00 Int. Verr. Dienstleistungen	1'370		1'200		1'365.20	
3910.04 Int. Verr. Hauswartung	440		430		0.00	
4240.00 Dienstleistungen für Dritte		85'000		85'000		118'729.55
4260.00 Rückerstattungen Dritter		0		200		0.00
4612.10 Int. Verr. Werkhof von Spezialfinanzierungen		161'524		148'320		54'808.69
4910.00 Int. Verr. unentg. Lstgen an Vereine und Übrige		4'000		4'000		2'406.25
4910.03 Int. Verr. Werkhof		572'677		525'850		587'748.85
9902 Hauswartung Nettoergebnis	913'060	913'060	888'720	888'720	956'909.71	956'909.71
3010.00 Löhne des Betriebspersonals	701'260		696'000		721'882.60	
3010.09 Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	0		0		9'902.90-	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	45'330		45'060		46'123.25	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	52'900		40'100		43'799.05	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallvers.	820		810		1'456.85	
3054.00 AG-Beiträge an FAK	10'170		10'090		10'330.05	
3055.00 AG-Beiträge an KTG-Vers.	1'400		1'390		445.66	
3090.00 Aus- und Weiterbildungskosten	1'000		4'000		0.00	
3091.00 Personalwerbung	0		0		272.10	
3099.00 Übriger Personalaufwand	9'300		3'720		4'517.80	
3100.00 Büromaterial, Fachliteratur	500		1'000		162.40	
3101.00 Betriebsmaterial Fahrzeuge	2'000		2'000		719.85	
3101.01 Übriges Betriebs- und Verbrauchsmaterial	30'000		30'000		29'266.70	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte	6'100		4'000		51'320.70	
3112.00 Dienstkleider	1'000		1'000		2'706.10	
3113.00 Anschaffung Hardware	0		0		2'036.65	
3130.01 Übrige Dienstleist. Dritter	2'000		2'000		2'488.30	
3132.00 Honorare Arbeitssicherheit	5'000		5'000		8'052.80	
3134.00 Sachversicherungsprämien	230		500		427.15	
3137.00 Steuern und Abgaben, Strassenverkehrsamt	800		800		529.40	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'500		1'029.65	
3158.00 Software-Serviceverträge	4'650		3'750		1'690.90	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		900.35	
3910.03 Int. Verr. Werkhof/Schwimmbad	36'600		35'000		36'654.30	
4240.00 Dienstleistungen für Dritte inkl. Gemeindewerke		24'700		23'700		24'760.40
4260.00 Rückerstattungen Dritter		0		500		36'700.65
4910.00 Int. Verr. Dienstleistungen		9'120		8'000		9'102.00
4910.04 Int. Verr. Hauswartung		879'240		856'520		886'346.66
9903 Allg. Kosten Gemeindewerke Nettoergebnis	4'521'000	4'521'000	4'352'300	4'352'300	3'798'307.08	3'798'307.08
3000.00 Sitzungs- und Taggelder, Betriebskommission	30'500		30'500		30'500.00	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'029'000		2'919'400		2'580'457.42	
3010.09 Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	5'000-		5'000-		37'351.15-	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	194'000		185'900		164'292.10	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	185'000		180'500		160'474.95	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallvers.	10'000		15'800		7'227.15	
3054.00 AG-Beiträge an FAK	44'000		40'500		36'836.15	
3055.00 AG-Beiträge an KTG-Vers.	6'000		6'200		4'709.90	
3090.00 Aus- und Weiterbildungskosten	7'100		20'800		6'903.54	
3091.00 Personalwerbung	12'500		12'900		5'148.17	
3099.00 Übriger Personalaufwand	21'100		14'200		17'608.87	
3100.00 Büromaterial, Fachliteratur	7'000		7'000		11'312.77	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		235.55	
3102.00 Drucksachen, Publikationen, Werbung	30'400		18'600		13'975.97	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3109.00 Übriger Material- und Waren- aufwand	0		0		131.89	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000		5'000		6'478.78	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte	3'000		3'000		619.31	
3112.00 Dienstkleider	1'700		1'700		1'119.04	
3113.00 Anschaffung Hardware	6'000		5'500		6'502.83	
3118.00 Anschaffung Software	3'500		1'200		2'293.59	
3119.00 Übrige Anschaffungen	0		0		0.00	
3120.00 Ver- und Entsorgungskosten	42'600		41'800		33'349.07	
3130.00 Frankaturen	16'500		16'400		15'143.76	
3130.01 Telefon und Billag	8'600		8'200		8'404.83	
3130.02 Hard- und Software-Support	40'000		49'200		32'474.10	
3130.03 Mitglieder- & Verbandsbeiträge	500		500		344.02	
3130.04 Post- und Bankspesen	17'500		8'000		7'608.93	
3130.05 Übrige Dienstleist. Dritter	27'000		26'000		197.96	
3132.00 Honorare externe Berater, Gut- achter, Fachexperten etc.	27'700		24'500		20'446.55	
3133.00 Web-Hosting Homepage, Internet	8'000		8'000		5'368.48	
3134.00 Sachversicherungsprämien	24'100		31'000		19'040.60	
3144.00 Unterhalt Verwaltungs- und Betriebsgebäude	37'900		13'500		10'059.34	
3144.01 Hauswartung	30'200		27'900		29'739.16	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000		1'149.60	
3158.00 Software-Serviceverträge inkl. Up-Grades	57'600		67'200		58'761.92	
3160.00 Baurechtszinsen	16'500		16'500		16'500.00	
3160.01 Mietzinsen	11'200		11'200		11'136.00	
3162.00 Operat. Leasing Kopiergeräte	4'900		4'900		4'583.10	
3170.00 Reisekosten und Spesen, Kundenanlässe	16'000		15'900		17'078.15	
3192.00 Abgeltung von Rechten	700		700		672.00	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'200		1'200		1'543.20	
3612.01 Int. Verr. Löhne	470'000		447'700		421'062.75	
3612.02 Int. Verr. Soziallasten	69'000		65'800		66'465.93	
4240.00 Dienstleistungen für Dritte		162'800		141'000		162'025.40
4260.00 Rückerstattungen Dritter		2'000		2'000		3'149.85
4401.00 Verzugszinsen		28'000		17'500		32'530.54
4401.01 Zinsertrag Verzugszinsen		5'000		0		533.60
4612.01 Int. Verr. Löhne		3'029'000		2'919'400		2'581'723.95
4612.02 Int. Verr. Soziallasten		439'000		428'900		374'218.50
4612.03 Int. Verr. allg. Werkkosten		854'200		842'500		642'653.24
4699.10 Rückverteilungen CO2-Abgabe		1'000		1'000		1'472.00
995 Neutrale Aufwendungen und Erträge Nettoergebnis	5'050	5'050	4'650	4'650	13'654.90	13'654.90
9951 Stiftungen Nettoergebnis	5'050	5'050	4'650	4'650	13'654.90	13'654.90
3502.00 Einlagen in Legate und Stiftungen (SG 2092)	550		600		523.60	
3512.00 Einlagen in Legate und Stiftungen (SG 2911)	2'500		3'500		2'493.80	
3636.00 Beiträge an private Organisa- tionen ohne Erwerbszweck	1'950		500		1'600.00	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	0		0		9'000.00	
3980.00 Interne Übertragungen an andere Funktionen	50		50		37.50	
4390.00 Übriger Ertrag		3'500		3'000		3'566.40
4409.00 Zinsen von Stiftungen und Zuwendungen		1'050		1'450		1'088.50
4512.00 Entnahmen aus Legaten und Stiftungen (SG 2911)		500		200		9'000.00
999 Abschluss Nettoergebnis	1'522'204	1'522'204	1'746'490	1'746'490	2'166'046.99	963'010.00
9990 Abschluss Nettoergebnis	1'522'204	1'522'204	1'746'490	1'746'490	2'166'046.99	963'010.00
4895.00 Entnahmen aus Aufwertungs- reserve		838'130		900'570		1'203'036.99
9000.00 Ertragsüberschuss ER	0		0		2'166'046.99	
9001.00 Aufwandüberschuss ER		684'074		845'920		0.00

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde Artengliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Einwohnergemeinde		59'568'011	59'568'011	61'178'500	61'178'500	58'203'726.16	58'203'726.16
3	Aufwand	57'644'011		59'732'500		54'700'256.97	
30	Personalaufwand	10'452'626		9'944'270		9'193'045.12	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	19'041'033		23'288'820		18'926'746.45	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'126'285		4'986'800		4'409'969.51	
34	Finanzaufwand	221'767		224'480		526'403.05	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	3'050		4'100		687'474.40	
36	Transferaufwand	21'035'281		19'632'430		19'024'260.46	
38	Ausserordentlicher Aufwand					210'390.20	
39	Interne Verrechnungen	1'763'969		1'651'600		1'721'967.78	
4	Ertrag		58'276'469		59'906'480		58'164'870.82
40	Fiskalertrag		20'375'285		19'331'970		21'125'190.10
41	Regalien und Konzessionen		466'248		469'380		459'655.53
42	Entgelte		24'251'586		27'369'090		23'411'216.46
43	Verschiedene Erträge		656'500		866'000		814'003.91
44	Finanzertrag		516'658		448'340		1'634'640.99
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		90'514		64'020		129'266.95
46	Transferertrag		9'107'579		8'805'510		7'905'919.10
48	Ausserordentlicher Ertrag		1'048'130		900'570		963'010.00
49	Interne Verrechnungen		1'763'969		1'651'600		1'721'967.78
9	Abschlusskonten	1'924'000	1'291'542	1'446'000	1'272'020	3'503'469.19	38'855.34

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde Artengliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	57'644'011		59'732'500		54'700'256.97	
30	Personalaufwand	10'452'626		9'944'270		9'193'045.12	
300	Behörden und Kommissionen	351'198		350'130		356'680.10	
3000	Sitzungs- und Taggelder an Behörden und Kommissionen	351'198		350'130		356'680.10	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'395'646		8'023'660		7'456'067.72	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'395'646		8'023'660		7'456'067.72	
302	Löhne der Lehrkräfte	16'000		20'000		15'942.75	
3020	Löhne der Lehrkräfte	16'000		20'000		15'942.75	
303	Temporäre Arbeitskräfte	115'000		31'000		18'864.50	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	115'000		31'000		18'864.50	
304	Zulagen	2'000		5'000		2'065.00	
3049	Übrige Zulagen	2'000		5'000		2'065.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'288'546		1'220'820		1'128'268.43	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	560'100		533'910		496'299.15	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	563'357		523'180		489'868.70	
3053	AG-Beiträge an Unfallvers.	22'518		28'250		22'117.10	
3054	AG-Beiträge an FAK	125'848		118'450		111'416.05	
3055	AG-Beiträge an KTG-Vers.	16'723		17'030		8'567.43	
306	Arbeitgeberleistungen	11'760		11'760			
3064	Überbrückungsrenten	11'760		11'760			
309	Übriger Personalaufwand	272'476		281'900		215'156.62	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	176'576		214'050		117'427.93	
3091	Personalwerbung	15'500		16'400		15'788.32	
3099	Übriger Personalaufwand	80'400		51'450		81'940.37	
31	Sach- und übriger Betriebsauf- wand	19'041'033		23'288'820		18'926'746.45	
310	Material- und Warenaufwand	11'897'977		16'107'590		12'421'997.82	
3100	Büromaterial	43'800		40'650		43'964.57	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'272'878		15'460'250		11'857'356.62	
3102	Drucksachen, Publikationen	102'658		98'600		86'874.86	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	32'550		31'830		32'567.22	
3104	Lehrmittel	427'021		456'410		383'686.99	
3105	Lebensmittel	14'850		14'230		15'336.05	
3106	Medizinisches Material	4'020		5'420		2'079.62	
3109	Übriger Material- und Waren- aufwand	200		200		131.89	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	465'584		455'110		392'691.05	
3110	Büromöbel und -geräte, Schul- mobiliar	106'374		45'800		30'675.50	
3111	Maschinen, Geräte und Fahr- zeuge	247'975		182'110		256'754.91	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	29'400		32'400		36'183.69	
3113	Hardware	49'600		54'000		40'772.17	
3118	Immateriellen Anlagen	32'235		90'800		28'304.78	
3119	Übrigen nicht aktivierbare An- lagen			50'000			
312	Ver- und Entsorgung Liegen- schaften VV	774'780		778'400		737'428.06	
3120	Ver- und Entsorgung Liegen- schaften VV	774'780		778'400		737'428.06	
313	Dienstleistungen und Honorare	2'686'142		2'563'120		2'486'779.76	
3130	Übrige Dienstleist. Dritter	1'936'309		1'823'400		1'769'201.39	
3132	Honorare externe Berater, Gut- achter, Fachexperten etc.	518'430		489'360		496'906.14	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	32'872		23'190		16'630.03	
3134	Sachversicherungsprämien	151'831		178'970		159'848.10	
3136	Honorare privatärztlicher Tä- tigkeit	35'000		37'000		32'677.50	
3137	Steuern und Abgaben	11'700		11'200		11'516.60	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'486'639		1'542'800		1'278'520.14	
3140	Unterhalt Grundstücken	30'310		33'000		16'662.40	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrs- wege	364'580		366'000		306'398.83	
3142	Unterhalt Wasserbau	10'000		60'000		15'379.65	
3143	Unterhalt Tiefbauten	651'337		623'600		542'933.75	
3144	Unterhalt Hochbauten	430'412		460'200		397'145.51	
315	Unterhalt Mobilien und imma- terielle Anlagen	530'778		559'740		456'807.96	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde Artengliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	6'700		8'000		6'592.70	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	104'006		107'650		113'363.12	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000		3'000		3'611.75	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	417'072		440'590		333'240.39	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen			500			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	105'982		116'800		114'549.51	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	30'196		30'200		30'132.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	24'840		25'000		24'030.15	
3162	Operat. Leasing Kopiergeräte	50'946		61'600		51'453.36	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten					8'934.00	
317	Spesenentschädigungen	402'163		418'400		321'044.60	
3170	Reisekosten und Spesen	251'463		263'410		212'797.70	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	150'700		154'990		108'246.90	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	102'300		173'900		123'607.56	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					41'810.20	
3181	Tatsächl. Forderungsverluste	102'300		173'900		81'797.36	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	588'688		572'960		593'319.99	
3192	Abgeltung von Rechten	495'558		490'580		490'157.14	
3199	Übriger Betriebsaufwand	93'130		82'380		103'162.85	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'126'285		4'986'800		4'409'969.51	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	5'066'261		4'926'780		4'350'320.66	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	5'066'261		4'926'780		4'350'320.66	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	60'024		60'020		59'648.85	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	60'024		60'020		59'648.85	
34	Finanzaufwand	221'767		224'480		526'403.05	
340	Zinsaufwand	121'397		106'050		110'444.05	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	17'602		4'600		12'645.30	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	60'000		60'000		60'000.00	
3409	Übrige Passivzinsen	43'795		41'450		37'798.75	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	98'370		114'430		413'263.91	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	44'399		47'700		65'667.66	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	636		700		635.25	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	53'335		66'030		346'961.00	
349	Verschiedener Finanzaufwand	2'000		4'000		2'695.09	
3499	Übriger Finanzaufwand	2'000		4'000		2'695.09	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	3'050		4'100		687'474.40	
350	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	550		600		523.60	
3501	Einlagen in Fonds des FK	550		600		523.60	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	2'500		3'500		686'950.80	
3511	Einlagen in Fonds des EK	2'500		3'500		686'950.80	
36	Transferaufwand	21'035'281		19'632'430		19'024'260.46	
360	Ertragsanteile an Dritte	100'210		91'360		110'811.50	
3601	Ertragsanteile an den Kanton	100'210		91'360		110'811.50	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	8'845'907		8'306'940		7'628'016.60	
3611	Entschädigungen an den Kanton	189'288		188'560		186'900.82	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	8'291'409		7'734'430		7'111'430.78	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	365'210		383'950		329'685.00	

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde Artengliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	11'726'878		10'884'340		11'028'767.26	
3631	Beiträge an den Kanton	8'290'024		7'568'710		7'615'141.25	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	54'270		52'030		52'308.90	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	400'000		380'000		415'022.45	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	346'122		253'120		330'817.55	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	587'288		554'580		546'122.00	
3637	Beiträge an private Haushalte	2'049'174		2'075'900		2'069'355.11	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	362'286		349'790		256'665.10	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	362'286		349'790		256'665.10	
38	Ausserordentlicher Aufwand					210'390.20	
381	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand					210'390.20	
3811	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand; WB					210'390.20	
39	Interne Verrechnungen	1'763'969		1'651'600		1'721'967.78	
390	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge	23'333		24'500		27'570.20	
3900	Int. Verr. Sachaufwand	23'333		24'500		27'570.20	
391	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'581'586		1'498'050		1'583'977.61	
3910	Int. Verr.	1'581'586		1'498'050		1'583'977.61	
392	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	43'000		43'000		43'000.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	43'000		43'000		43'000.00	
398	Interne Übertragungen	116'050		86'050		67'419.97	
3980	Interne Übertragungen	116'050		86'050		67'419.97	
4	Ertrag		58'276'469		59'906'480		58'164'870.82
40	Fiskalertrag		20'375'285		19'331'970		21'125'190.10
400	Direkte Steuern natürliche Personen		16'707'587		15'805'810		15'902'747.55
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		15'015'875		14'190'450		14'263'440.78
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		1'197'920		1'065'360		1'140'337.47
4002	Quellensteuern natürliche Personen		493'792		550'000		498'969.30
401	Direkte Steuern juristische Personen		3'100'000		3'000'000		3'886'948.45
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		3'100'000		3'000'000		3'886'948.45
402	Übrige Direkte Steuern		511'298		470'000		1'276'994.10
4022	Vermögensgewinnsteuern		461'298		450'000		1'221'086.50
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		50'000		20'000		55'907.60
403	Besitz- und Aufwandsteuern		56'400		56'160		58'500.00
4033	Hundetaxen		56'400		56'160		58'500.00
41	Regalien und Konzessionen		466'248		469'380		459'655.53
412	Konzessionen		466'248		469'380		459'655.53
4120	Konzessionen		466'248		469'380		459'655.53
42	Entgelte		24'251'586		27'369'090		23'411'216.46
420	Ersatzabgaben		236'327		230'000		226'796.60
4200	Ersatzabgaben		236'327		230'000		226'796.60
421	Gebühren für Amtshandlungen		1'024'564		956'500		959'540.03
4210	Gebühren für Amtshandlungen		1'024'564		956'500		959'540.03
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		21'045'474		24'408'040		20'197'806.60
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		21'045'474		24'408'040		20'197'806.60
425	Erlös aus Verkäufen		2'950		2'200		11'230.60
4250	Verkäufe		2'950		2'200		11'230.60

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde Artengliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
426	Rückerstattungen		1'847'971		1'698'850		1'914'642.75
4260	Rückerstattungen Dritter		1'847'971		1'698'850		1'914'642.75
427	Bussen		94'300		73'500		96'830.50
4270	Bussen		94'300		73'500		96'830.50
429	Übrige Entgelte						4'369.38
4290	Übrige Entgelte						4'369.38
43	Verschiedene Erträge		656'500		866'000		814'003.91
431	Aktivierung Eigenleistungen		653'000		863'000		810'437.51
4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		653'000		863'000		810'437.51
439	Übriger Ertrag		3'500		3'000		3'566.40
4390	Übriger Ertrag		3'500		3'000		3'566.40
44	Finanzertrag		516'658		448'340		1'634'640.99
440	Zinsertrag		156'676		118'610		144'946.19
4400	Zinsen flüssige Mittel		16'000		2'000		11'162.83
4401	Zinsen Forderungen und Konto-korrente		95'000		71'500		94'106.96
4402	Zinsen kurzfristige Finanzan-lagen				1'000		
4409	Übrige Zinsen von Finanzver-mögen		45'676		44'110		39'676.40
443	Liegenschaftenertrag FV		298'428		276'240		284'922.85
4430	Pacht- und Mietzinse Liegen-schaften FV		254'468		242'140		240'948.90
4432	Vergütung für Benützungen Lie-genschaften FV		8'500		6'500		8'520.00
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		35'460		27'600		35'453.95
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						1'147'198.40
4443	Marktwertanpassungen Liegen-schaften						1'147'198.40
447	Liegenschaftenertrag VV		61'554		53'490		57'573.55
4470	Pacht- und Mietzinse Liegen-schaften VV		56'954		50'490		52'633.55
4472	Vergütung für Benützungen Lie-genschaften VV		4'600		3'000		4'940.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezi-alfinanzierungen		90'514		64'020		129'266.95
450	Entnahmen aus Fonds und Spezi-alfinanzierungen im Fremdkapit		29'014		29'320		12'669.05
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		26'014		26'320		11'178.40
4502	Entnahme aus Stiftungen		3'000		3'000		1'490.65
451	Entnahmen aus Fonds und Spezi-alfinanzierungen im Eigenkapit		61'500		34'700		116'597.90
4511	Entnahmen aus Fonds EK		61'500		34'700		116'597.90
46	Transferertrag		9'107'579		8'805'510		7'905'919.10
461	Entschädigungen von Gemeinwe-sen		6'592'471		6'374'760		5'511'721.43
4610	Entschädigungen vom Bund		295'000		270'000		294'581.28
4611	Entschädigungen vom Kanton		38'200		9'100		8'514.70
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		6'259'271		6'095'660		5'208'625.45
462	Finanz- und Lastenausgleich		1'590'677		1'594'910		1'632'400.00
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		1'590'677		1'594'910		1'632'400.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		117'390		139'210		112'121.72
4631	Beiträge vom Kanton		89'100		104'890		64'754.10
4632	Beiträge von Gemeinden und Ge-meindeverbänden		20'790		26'820		39'867.62
4636	Beiträge von privaten Organi-sationen ohne Erwerbszweck		7'500		7'500		7'500.00
466	Auflösung passivierte Inves-titionsbeiträge		803'041		691'930		645'266.45
4660	Planmässige Auflösung passi-vierter Investitionsbeiträge		803'041		691'930		645'266.45
469	Verschiedener Transferertrag		4'000		4'700		4'409.50
4699	Rückverteilungen		4'000		4'700		4'409.50

Erfolgsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde Artengliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
48	Ausserordentlicher Ertrag		1'048'130		900'570		963'010.00
483	Ausserordentliche verschiedene Erträge		210'000				
4830	Ausserordentliche verschiedene Erträge		210'000				
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		838'130		900'570		963'010.00
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		838'130		900'570		963'010.00
49	Interne Verrechnungen		1'763'969		1'651'600		1'721'967.78
490	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge		23'333		24'500		27'570.20
4900	Int. Verr. Sachaufwand		23'333		24'500		27'570.20
491	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'581'586		1'498'050		1'583'977.61
4910	Int. Verr.		1'581'586		1'498'050		1'583'977.61
492	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		43'000		43'000		43'000.00
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		43'000		43'000		43'000.00
498	Interne Übertragungen		116'050		86'050		67'419.97
4980	Interne Übertragungen		116'050		86'050		67'419.97
9	Abschlusskonten	1'924'000	1'291'542	1'446'000	1'272'020	3'503'469.19	38'855.34
900	Abschluss Erfolgsrechnung	1'924'000	1'291'542	1'446'000	1'272'020	3'503'469.19	38'855.34
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					2'166'046.99	
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		684'074		845'920		
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüb	1'924'000		1'446'000		1'337'422.20	
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüb		607'468		426'100		38'855.34

Investitionsrechnung

Einwohnergemeinde		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Einwohnergemeinde	12'302'570	12'302'570	10'638'900	10'638'900	10'309'413.89	10'309'413.89
0	Allgemeine Verwaltung	0	0	290'000	0 290'000	140'224.80 1'455'176.80	1'595'401.60
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	0	0	122'500	51'900 70'600	0.00	0.00
2	Bildung	2'089'850	19'000 2'070'850	400'000	0 400'000	1'200'228.12	30'371.90 1'169'856.22
3	Kultur, Sport und Freizeit	0	0	0	0	0.00 20'000.00	20'000.00
6	Verkehr	2'188'720	0 2'188'720	1'724'500	0 1'724'500	853'874.60	0.00 853'874.60
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'286'000	706'000 2'580'000	3'708'000	880'000 2'828'000	2'771'168.66	1'281'692.25 1'489'476.41
8	Volkswirtschaft	3'338'000	675'000 2'663'000	3'152'000	310'000 2'842'000	1'896'361.96	520'090.00 1'376'271.96
9	Finanzen	1'400'000 9'502'570	10'902'570	1'241'900 8'155'100	9'397'000	3'447'555.75 3'414'302.39	6'861'858.14

Investitionsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis			290'000	290'000	140'224.80 1'455'176.80	1'595'401.60
02	Allgemeine Dienste Nettoergebnis			290'000	290'000	140'224.80 1'455'176.80	1'595'401.60
022	Allgemeine Dienste Nettoergebnis			145'000	145'000	121'229.25	121'229.25
0223	Informatik Nettoergebnis			145'000	145'000	121'229.25	121'229.25
5060.00	Ersatz Server Gemeindehaus	0		0		121'229.25	
5060.01	Umsetzung IT-Konzept	0		145'000		0.00	
029	Verwaltungsliegenschaften Nettoergebnis			145'000	145'000	18'995.55 1'576'406.05	1'595'401.60
0290	Verwaltungsliegenschaften Nettoergebnis			145'000	145'000	18'995.55 1'576'406.05	1'595'401.60
5040.00	Ersatz Fenster Gemeindehaus	0		145'000		0.00	
5050.00	Waldungen	0		0		18'995.55	
6000.00	Abgang von Grundstücken		0		0		867'250.00
6040.00	Abgang von Hochbauten		0		0		728'151.60
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung Nettoergebnis			122'500	51'900		
					70'600		
15	Feuerwehr Nettoergebnis			122'500	51'900		
					70'600		
150	Feuerwehr Nettoergebnis			122'500	51'900		
					70'600		
1500	Feuerwehr Nettoergebnis			122'500	51'900		
					70'600		
5060.02	Ersatz Verkehrsfahrzeug	0		122'500		0.00	
6310.00	Subvention AGV Verkehrsfahrzeu g		0		30'600		0.00
6320.01	Beitrag an TLF G'de Dintikon		0		21'300		0.00
2	Bildung Nettoergebnis	2'089'850	19'000	400'000		1'200'228.12	30'371.90
			2'070'850		400'000		1'169'856.22
21	Obligatorische Schule Nettoergebnis	2'089'850	19'000	400'000		1'200'228.12	30'371.90
			2'070'850		400'000		1'169'856.22
217	Schulliegenschaften Nettoergebnis	2'089'850	19'000	400'000		1'138'348.00	30'371.90
			2'070'850		400'000		1'107'976.10
2170	Schulliegenschaften Nettoergebnis	2'089'850	19'000	400'000		1'138'348.00	30'371.90
			2'070'850		400'000		1'107'976.10
5040.15	Ersatz Heizung (WP) Turnhalle	0		0		18'389.05	
5040.17	Ersatz Lüftung Sporthalle Hof	0		0		110'479.45	
5040.18	Zimmersanierung Schulhaus Hof	100'000		400'000		726'096.45	
	GV-Beschluss vom 25.11.2022 Betrag CHF 1'350'000.00						
5040.19	Planungskredit Mittelstufensch ulhaus	918'850		0		0.00	
	GV-Beschluss vom 20.03.2024 Betrag CHF 1'513'400.00						
5040.20	PV-Anlage 80er Teil / Erweiter ung 93er Teil SH Hof	106'000		0		0.00	
5040.21	Umbau/Umnutzung IT-Labor zu TTG-Zimmer SH Hof	270'000		0		0.00	
5040.22	Umbaukosten Heizung und Anschl uss Fernwärme SH Hof	253'000		0		0.00	
5040.23	Einbau Lift SH Hof	250'000		0		0.00	
5040.24	Umbaukosten Heizung und Anschl uss Fernwärme SH Mühlematten	192'000		0		0.00	
5060.02	Ersatz Lehrerpulte	0		0		96'060.15	
	KiGa, SH Dorf und SH Hof						
	BU-Beschluss vom 25.11.2022 Betrag CHF 96'000.00						
5060.03	Ersatz Schulkinderstühle und -Tische, SH Dorf	0		0		187'322.90	
6310.15	Förderbeiträge Heizung (WP) Turnhalle Hof		0		0		8'680.00
6310.16	Förderbeiträge PV-Anlage Turnhalle Hof		0		0		21'691.90
6310.18	Förderbeiträge PV-Anlage SH Ho f		19'000		0		0.00
219	Obligatorische Schule, übriges Nettoergebnis					61'880.12	61'880.12
2191	Volksschule sonstiges Nettoergebnis					61'880.12	61'880.12
5060.01	ICT-Infrastruktur Schule	0		0		61'880.12	
	GV-Beschluss vom 26.11.2021 Betrag CHF 1'325'000.00						
	Kreditabrechnung 13.06.2024						

Investitionsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kultur, Sport und Freizeit					
	Nettoergebnis				20'000.00	20'000.00
34	Sport und Freizeit					
	Nettoergebnis				20'000.00	20'000.00
341	Sport					
	Nettoergebnis				20'000.00	20'000.00
3410	Sport					
	Nettoergebnis				20'000.00	20'000.00
6460.00	Rückzahlung von Darlehen Tennis Club	0		0		20'000.00
6	Verkehr	2'188'720		1'724'500	853'874.60	
	Nettoergebnis		2'188'720	1'724'500		853'874.60
61	Strassenverkehr	2'188'720		1'724'500	853'874.60	
	Nettoergebnis		2'188'720	1'724'500		853'874.60
613	Kantonsstrassen	354'000		405'000	590'789.65	
	Nettoergebnis		354'000	405'000		590'789.65
6130	Kantonsstrassen	354'000		405'000	590'789.65	
	Nettoergebnis		354'000	405'000		590'789.65
5010.01	San. Beleuchtung Anglikerstr. GV-Beschluss vom 26.11.2021 Betrag CHF 177'700.00	0	0		171'216.90	
5610.00	Lärmschutzmassnahmen 2012-2015	0	0		18'274.40-	
5610.05	Fussgängerstreifen auf Kantonsstrassen - Budgetkredit	0	80'000		26'950.70	
5610.06	Sanierung Anglikerstrasse K265 Verfügung Kanton 29.11.2017 Betrag CHF 4'910'000.00	0	20'000		424'000.00	
5610.07	Belagssanierung K252 Obere Mühle Verfügung Kanton 12.08.2021 Betrag CHF 150'000.00	134'000	140'000		6'000.00	
5610.08	Belagssanierung K378 Unterdorfstrasse Verfügung Kanton 13.07.2020 Betrag CHF 260'000.00 Kreditabrechnung 28.12.2023	0	0		33'103.55-	
5610.09	Umbau Bushaltestellen Hilfikon Verfügung Kanton 09.06.2021 Betrag CHF 220'000.00	220'000	165'000		14'000.00	
615	Gemeindestrassen	1'834'720		1'319'500	263'084.95	
	Nettoergebnis		1'834'720	1'319'500		263'084.95
6150	Gemeindestrassen	1'834'720		1'319'500	263'084.95	
	Nettoergebnis		1'834'720	1'319'500		263'084.95
5010.00	Strassenbauten Budgetkredit	325'000	325'000		155'247.25	
5010.06	Ersatz Strassenbeleuchtung inkl. Umrüstung Leuchtmittel	200'000	105'000		55'896.75	
5010.10	Bullenbergquartier Sanierung inkl. Beleuchtung 2. Etappe GV-Beschluss vom 11.06.2021 Betrag CHF 300'370.00 Kreditabrechnung 13.06.2024	0	0		51'940.95	
5010.11	Sanierung Allmendstrasse / Nordstrasse, Strassenbel. GV-Beschluss vom 24.11.2023 Betrag CHF 1'283'080.00	740'880	542'200		0.00	
5010.12	Sanierung Waagmattenweg - Bün- denstrasse, Strassenbel. GV-Beschluss vom 24.11.2023 Betrag CHF 291'870.00	97'300	97'300		0.00	
5010.14	Sanierung Reben GV-Beschluss vom 22.11.2024 Betrag CHF 1'126'620.00	375'540	0		0.00	
5060.02	Ersatz Strassenwischmaschine	0	250'000		0.00	
5060.03	Ersatz Traktor Werkhof	96'000	0		0.00	
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'286'000	706'000	3'708'000	2'771'168.66	1'281'692.25
	Nettoergebnis		2'580'000	2'828'000		1'489'476.41
71	Wasserwerk	1'290'000	106'000	1'922'000	2'510'921.76	107'490.00
	Nettoergebnis		1'184'000	1'642'000		2'403'431.76
710	Wasserwerk	1'290'000	106'000	1'922'000	2'510'921.76	107'490.00
	Nettoergebnis		1'184'000	1'642'000		2'403'431.76
7101	Wasserwerk	1'290'000	106'000	1'922'000	2'510'921.76	107'490.00
	Nettoergebnis		1'184'000	1'642'000		2'403'431.76
5030.00	Bau und Sanierung Leitungsnetz inkl. Pumpwerke, Budgetkredit	0	0		230'423.39	
5030.17	Sanierung Quellen WV GV-Beschluss vom 20.11.2020 Betrag CHF 590'000.00	0	0		191'892.86	
5030.20	Bullenbergquartier 1. Etappe GV-Beschluss vom 22.11.2019 Betrag CHF 638'900.00 Kreditabrechnung 10.06.2022	0	0		0.00	
5030.21	Bullenbergquartier 2. Etappe GV-Beschluss vom 11.06.2021 Betrag CHF 557'900.00 Kreditabrechnung 13.06.2024	0	0		18'015.46	
5030.22	Anglikerstrasse/Nutzenbach- strasse Villmergen GV-Beschluss vom 26.11.2021 Betrag CHF 485'730.00	0	0		35'075.84	
5030.23	HWL Industrie AEW Wärme GV-Beschluss vom 24.11.2023 Betrag CHF 1'259'370.00	358'000	600'000		40'412.38	

Investitionsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.24	HWL GWV Fernwärme Villm. Dorf GV-Beschluss vom 24.11.2023 Betrag CHF 1'226'935.00	400'000		200'000		5'757.83	
5030.25	Rebenquartier inkl. Schmidache r - Winteri GV-Beschluss vom 22.11.2024 Betrag CHF 790'000.00	110'000		0		0.00	
5030.26	Oberzelgstrasse GV-Beschluss vom 22.11.2024 Betrag CHF 390'000.00	30'000		0		0.00	
5030.27	Definition Einzugsgebiete Pump werke, Nutzungsseinschränkungen GV-Beschluss vom 20.11.2020 Betrag CHF 300'000.00	50'000		0		0.00	
5030.30	Div.Strassenzüge 2020-23 GV-Beschluss vom 22.11.2019 Betrag CHF 1'324'825.00	0		25'000		0.00	
5040.18	Ausbau Reservoir Bergmättli GV-Beschluss vom 20.11.2020 Betrag CHF 2'740'000.00	0		840'000		1'857'243.17	
5060.02	Betriebsgebäude Infrastruktur Budgetkredit	90'000		87'000		0.00	
5060.04	Smart Meter Anbindung WV 20-25 GV-Beschluss vom 22.11.2019 Betrag CHF 583'000.00	45'000		150'000		132'100.83	
5540.00	Projekt Wasser 2035 Dotationskapital GV-Beschluss vom 11.06.2021 Betrag CHF 635'000.00	127'000		0		0.00	
5620.00	Anschlussesbeiträge Dintikon für Ballygebiet	80'000		20'000		0.00	
6370.00	Anschlussgebühren		100'000		270'000		103'700.00
6370.01	Anschlussgebühren Bau Dritte		6'000		10'000		3'790.00
72	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	1'996'000	600'000 1'396'000	1'786'000	600'000 1'186'000	260'246.90 718'955.35	979'202.25
720	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	1'996'000	600'000 1'396'000	1'786'000	600'000 1'186'000	260'246.90 718'955.35	979'202.25
7201	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	1'996'000	600'000 1'396'000	1'786'000	600'000 1'186'000	260'246.90 718'955.35	979'202.25
5030.00	Kanalisationsbauten Budgetkredit	325'000		325'000		186'715.85	
5030.02	Umlegung Hochwasserentlastung SBB Brücke GV-Beschluss vom 11.06.2021 Betrag CHF 476'000.00	0		0		56'164.80	
5030.03	Bullenbergquartier Sanierung Kanalisation GV-Beschluss vom 11.06.2021 Betrag CHF 272'900.00 Kreditabrechnung 13.06.2024	0		0		17'366.25	
5030.05	Ersatz Kanalisationsleitung Oberdorf-/Hilfikerstrasse GV-Beschluss vom 25.11.2022 Betrag CHF 1'311'000.00	1'311'000		1'311'000		0.00	
5030.06	Sanierung Kanalisation Luegelenstrasse	0		150'000		0.00	
5030.07	Kanalisationsanschluss Forstma gazin	222'000		0		0.00	
5030.08	Neubau Kanalisation und Ersatz Sickerleitung Poststrasse Hilf	138'000		0		0.00	
6370.00	Anschlussgebühren		600'000		600'000		979'202.25
74	Verbauungen Nettoergebnis						
741	Gewässerverbauungen Nettoergebnis						
7410	Gewässerverbauungen Nettoergebnis						
5020.00	Öffnung, Verlegung und Aufweitung Trybach, 1. Etappe GV-Beschluss vom 15.06.2007 Betrag CHF 1'329'000.00 Kreditabrechnung 10.06.2022	0		0		0.00	
6300.00	Bundesbeitrag Trybach		0		0		0.00
79	Raumordnung Nettoergebnis					195'000.00	195'000.00
790	Raumordnung Nettoergebnis					195'000.00	195'000.00
7900	Raumordnung Nettoergebnis					195'000.00	195'000.00
6310.00	SB an Nutzungsplanung und an Gesamtplan Verkehr GV-Beschluss vom 26.11.2010 Betrag CHF 190'000.00 Kreditabrechnung 16.06.2023		0		0		195'000.00
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	3'338'000	675'000 2'663'000	3'152'000	310'000 2'842'000	1'896'361.96	520'090.00 1'376'271.96
87	Energie Nettoergebnis	3'338'000	675'000 2'663'000	3'152'000	310'000 2'842'000	1'896'361.96	520'090.00 1'376'271.96
871	Elektrizität Nettoergebnis	3'338'000	675'000 2'663'000	3'152'000	310'000 2'842'000	1'896'361.96	520'090.00 1'376'271.96
8711	Elektrizitätswerk Netz Nettoergebnis	1'975'000	530'000 1'445'000	2'332'000	310'000 2'022'000	1'896'361.96	520'090.00 1'376'271.96

Investitionsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.00 Erw. Kabelnetz Mittelspannung Budgetkredit	0		75'000		103'694.56	
5030.01 Trafostationen Budgetkredit	430'000		340'000		278'740.22	
5030.02 Erw. Kabelnetz Niederspannung Budgetkredit	130'000		140'000		511'898.32	
5030.10 Bullenbergquartier 1. Etappe GV-Beschluss vom 22.11.2019 Betrag CHF 1'002'700.00 Kreditabrechnung 10.06.2022	0		0		0.00	
5030.11 Bullenbergquartier 2. Etappe GV-Beschluss vom 11.06.2021 Betrag CHF 835'830.00 Kreditabrechnung 13.06.2024	0		0		35'704.51	
5030.12 Anglikerstrasse / Nutzenbach- strasse Villmergen GV-Beschluss vom 26.11.2021 Betrag CHF 329'570.00	0		0		251'632.91	
5030.13 Industrie AEW Wärme GV-Beschluss vom 24.11.2023 Betrag CHF 1'286'390.00	240'000		566'000		53'930.29	
5030.14 GWV Fernwärme Villmergen Dorf GV-Beschluss vom 24.11.2023 Betrag CHF 1'313'415.00	435'000		300'000		8'526.88	
5030.15 Rebenquartier inkl. Schmidache r - Winterl GV-Beschluss vom 22.11.2024 Betrag CHF 1'005'000.00	130'000		0		0.00	
5030.16 Oberzelgstrasse GV-Beschluss vom 22.11.2024 Betrag CHF 391'000.00	30'000		0		0.00	
5030.20 Div. Strassenzüge 2020-23 GV-Beschluss vom 22.11.2019 Betrag CHF 1'650'045.00	0		56'000		0.00	
5040.01 PV Anlage GEOLOG II	0		0		83'387.20-	
5040.05 PV Anlage Energiezent. Wärmev. Budgetkredit	120'000		80'000		0.00	
5040.06 PV Anlage Badmatte Budgetkredit	0		110'000		0.00	
5040.07 PV Anlage GWPW Kreuzester Budgetkredit	0		75'000		0.00	
5040.10 E-Mobilität Schnelladestation Dorfplatz	0		0		130'669.60	
5040.11 E-Mobilität Kombibauten GWV	0		0		111'798.35	
5040.12 E-Mobilität Schwimmbad	0		0		83'310.47	
5040.13 E-Mobilität Gdehaus Hilfikon Budgetkredit	0		115'000		0.00	
5060.00 Steueranlagen Budgetkredit	100'000		141'600		133'276.87	
5060.02 Betriebsgebäude, Infrastruktur Budgetkredit	280'000		133'400		126'777.29	
5060.05 Smart Meter Rollout GV-Beschluss vom 22.11.2019 Betrag CHF 1'680'800.00	80'000		150'000		149'788.89	
5620.00 Anschlussbeiträge inkl NKB an Dintikon	0		50'000		0.00	
6370.00 Anschlussgebühren		250'000		180'000		406'800.00
6370.01 Anschlussgebühren Bau Dritte		280'000		130'000		113'290.00
8791 Wärmeversorgung Nettoergebnis	1'363'000	145'000	820'000	820'000		
5030.71 Erschliessung Leitungen, Tiefb au, Unterstationen Endkunden GV-Beschluss vom 24.11.2023 Betrag CHF 4'702'000.00	500'000	1'218'000	180'000		0.00	
5030.72 Erschliessung SH Mülematten	0		100'000		0.00	
5030.73 Erschliessung Dorfmatenstrass	0		80'000		0.00	
5030.74 Erschliessung Areal Godi Stähl	0		70'000		0.00	
5040.70 Gebäude Heizzentrale GV-Beschluss vom 24.11.2023 Betrag CHF 1'907'000.00	863'000		390'000		0.00	
6370.00 Anschlussgebühren / Netzkosten beiträge Endkunden Villmergen		145'000		0		0.00
9 Finanzen Nettoergebnis	1'400'000	10'902'570	1'241'900	9'397'000	3'447'555.75	6'861'858.14
	9'502'570		8'155'100		3'414'302.39	
99 Abschluss Nettoergebnis	1'400'000	10'902'570	1'241'900	9'397'000	3'447'555.75	6'861'858.14
	9'502'570		8'155'100		3'414'302.39	
999 Abschluss Nettoergebnis	1'400'000	10'902'570	1'241'900	9'397'000	3'447'555.75	6'861'858.14
	9'502'570		8'155'100		3'414'302.39	
9990 Abschluss Nettoergebnis	1'400'000	10'902'570	1'241'900	9'397'000	3'447'555.75	6'861'858.14
	9'502'570		8'155'100		3'414'302.39	
5900.00 Passivierte Einnahmen Allgemeiner Haushalt	19'000		51'900		1'840'773.50	
5900.01 Passivierte Einnahmen Wasserwerk	106'000		280'000		107'490.00	
5900.02 Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	600'000		600'000		979'202.25	
5900.04 Passivierte Einnahmen Elektrizitätswerk	530'000		310'000		520'090.00	
5900.05 Passivierte Einnahmen Wärmeversorgung	145'000		0		0.00	
6900.00 Aktivierte Ausgaben Allgemeiner Haushalt		4'278'570		2'537'000		2'194'327.52
6900.01 Aktivierte Ausgaben Wasserwerk		1'290'000		1'922'000		2'510'921.76
6900.02 Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		1'996'000		1'786'000		260'246.90
6900.04 Aktivierte Ausgaben Elektrizitätswerk		1'975'000		2'332'000		1'896'361.96

Investitionsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6900.05 Aktivierte Ausgaben Wärmeversorgung		1'363'000		820'000		0.00

Investitionsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde Artengliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Einwohnergemeinde		12'302'570	12'302'570	10'638'900	10'638'900	10'309'413.89	10'309'413.89
5	Investitionsausgaben	12'302'570		10'638'900		10'309'413.89	
50	Sachanlagen	10'341'570		8'922'000		6'442'285.39	
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	127'000					
56	Investitionsbeiträge	434'000		475'000		419'572.75	
59	Übertrag an Bilanz	1'400'000		1'241'900		3'447'555.75	
6	Investitionseinnahmen		12'302'570		10'638'900		10'309'413.89
60	Abgang von Sachanlagen						1'595'401.60
63	Investitionsbeiträge		1'400'000		1'241'900		1'832'154.15
64	Rückzahlung von Darlehen						20'000.00
69	Übertrag an Bilanz		10'902'570		9'397'000		6'861'858.14

Investitionsrechnung

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Einwohnergemeinde Artengliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	12'302'570		10'638'900		10'309'413.89	
50	Sachanlagen	10'341'570		8'922'000		6'442'285.39	
501	Strassen / Verkehrswege	1'738'720		1'069'500		434'301.85	
5010	Strassen / Verkehrswege	1'738'720		1'069'500		434'301.85	
503	Tiefbauten	4'839'000		4'518'000		2'025'952.35	
5030	Tiefbauten	4'839'000		4'518'000		2'025'952.35	
504	Hochbauten	3'072'850		2'155'000		2'954'599.34	
5040	Hochbauten	3'072'850		2'155'000		2'954'599.34	
505	Waldungen					18'995.55	
5050	Waldungen					18'995.55	
506	Mobilien	691'000		1'179'500		1'008'436.30	
5060	Mobilien	691'000		1'179'500		1'008'436.30	
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	127'000					
554	Beteiligungen an öffentliche Unternehmungen	127'000					
5540	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	127'000					
56	Investitionsbeiträge	434'000		475'000		419'572.75	
561	Investitionsbeiträge an den Kanton	354'000		405'000		419'572.75	
5610	Investitionsbeiträge an den Kanton	354'000		405'000		419'572.75	
562	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	80'000		70'000			
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	80'000		70'000			
59	Übertrag an Bilanz	1'400'000		1'241'900		3'447'555.75	
590	Passivierungen	1'400'000		1'241'900		3'447'555.75	
5900	Passivierte Einnahmen	1'400'000		1'241'900		3'447'555.75	
6	Investitionseinnahmen		12'302'570		10'638'900		10'309'413.89
60	Abgang von Sachanlagen						1'595'401.60
600	Abgang von Grundstücken						867'250.00
6000	Abgang von Grundstücken						867'250.00
604	Abgang von Hochbauten						728'151.60
6040	Abgang von Hochbauten						728'151.60
63	Investitionsbeiträge		1'400'000		1'241'900		1'832'154.15
631	Investitionsbeiträge vom Kanton		19'000		30'600		225'371.90
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton		19'000		30'600		225'371.90
632	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindeverbände				21'300		
6320	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden				21'300		
637	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		1'381'000		1'190'000		1'606'782.25
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		1'381'000		1'190'000		1'606'782.25
64	Rückzahlung von Darlehen						20'000.00
646	Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Er						20'000.00
6460	Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Er						20'000.00
69	Übertrag an Bilanz		10'902'570		9'397'000		6'861'858.14
690	Aktivierungen		10'902'570		9'397'000		6'861'858.14
6900	Aktivierte Ausgaben		10'902'570		9'397'000		6'861'858.14

Kreditkontrolle Einwohnergemeinde

Gemeinde Villmergen
Buchungsperiode 2025

Kreditkontrolle Budget 2025		Kredit- betrag	Zusatz- kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12. 2024	Kumulierte Einnahmen bis 31.12. 2024	Budget 2025		Verfügbarer Restkredit
						Ausgaben	Einnahmen	
2	Bildung							
2170.5040.18	Zimmersanierung Schulhaus Hof GV-Beschluss vom 25.11.2022 Betrag CHF 1'350'000.00	1'350'000		1'283'826		100'000		0
2170.5040.19	Planungskredit Mittelstufenschulhaus GV-Beschluss vom 20.03.2024 Betrag CHF 1'513'400.00	1'513'400				918'850		594'550
6	Verkehr							
6130.5010.01	San. Beleuchtung Anglikerstr. GV-Beschluss vom 26.11.2021 Betrag CHF 177'700.00	177'700		221'217				0
6130.5610.06	Sanierung Anglikerstrasse K265 Verfügung Kanton 29.11.2017 Betrag CHF 4'910'000.00	4'910'000		3'105'694				1'804'306
6130.5610.07	Belagssanierung K252 Obere Mühle Verfügung Kanton 12.08.2021 Betrag CHF 150'000.00	150'000		152'134		134'000		0
6130.5610.09	Umbau Bushaltestellen Hilfikon Verfügung Kanton 09.06.2021 Betrag CHF 220'000.00	220'000		181'342		220'000		0
6150.5010.09	Sanierung Strassenbeleuchtung Div. Strassenzüge (2020-2023) GV-Beschluss vom 22.11.2019 Betrag CHF 430'470.00	430'470		398'168				32'302
6150.5010.11	Sanierung Allmendstrasse / Nordstrasse, Strassenbel. GV-Beschluss vom 24.11.2023 Betrag CHF 1'283'080.00	1'283'080		542'200		740'880		0
6150.5010.12	Sanierung Waagmattenweg, Dorf mattenstrasse, bis Bündtenstr. GV-Beschluss vom 24.11.2023 Betrag CHF 291'870.00 GV-Beschluss vom 22.11.2024 Betrag CHF 406'456.00	291'870	406'456	97'300		97'300		503'726
6150.5010.13	Sanierung Oberzelgstrasse GV-Beschluss vom 22.11.2024 Betrag CHF 779'844.00	779'844						779'844
6150.5010.14	Sanierung Reben GV-Beschluss vom 22.11.2024 Betrag CHF 1'259'257.00	1'259'257				375'540		883'717
7	Umweltschutz und Raumordnung							
7101.5030.17	Sanierung Quellen WV GV-Beschluss vom 20.11.2020 Betrag CHF 590'000.00	590'000		214'656				375'344
7101.5030.22	Anglikerstrasse/Nutzenbachstrasse Villmergen GV-Beschluss vom 26.11.2021 Betrag CHF 485'730.00	485'730		44'067				441'663
7101.5030.23	HWL Industrie AEW Wärme GV-Beschluss vom 24.11.2023 Betrag CHF 1'259'370.00	1'259'370		640'412		358'000		260'958
7101.5030.24	HWL GWV Fernwärme Villm. Dorf GV-Beschluss vom 24.11.2023 Betrag CHF 1'226'935.00	1'226'935		205'758		400'000		621'177
7101.5030.25	Rebenquartier inkl. Schmidache r - Winteri GV-Beschluss vom 22.11.2024 Betrag CHF 1'010'735.00	1'010'735				110'000		900'735
7101.5030.26	Oberzelgstrasse GV-Beschluss vom 22.11.2024 Betrag CHF 398'619.00	398'619				30'000		368'619
7101.5030.27	Definition Einzugsgebiete Pumpwerke, Nutzungseinschränkungen GV-Beschluss vom 20.11.2020 Betrag CHF 300'000.00	300'000				50'000		250'000
7101.5030.30	Div.Strassenzüge 2020-23 GV-Beschluss vom 22.11.2019 Betrag CHF 1'324'825.00	1'324'825		893'282				431'543
7101.5040.18	Ausbau Reservoir Bergmättli GV-Beschluss vom 20.11.2020 Betrag CHF 2'740'000.00	2'740'000		3'214'234				0
7101.5060.04	Smart Meter Anbindung WV 20-25 GV-Beschluss vom 22.11.2019 Betrag CHF 583'000.00	583'000		534'835		45'000		3'165
7101.5540.00	Projekt Wasser 2035 Dotationskapital GV-Beschluss vom 11.06.2021 Betrag CHF 635'000.00	635'000		127'000		127'000		381'000
7201.5030.02	Umlegung Hochwasserentlastung SBB Brücke GV-Beschluss vom 11.06.2021 Betrag CHF 476'000.00	476'000		440'720				35'280
7201.5030.05	Ersatz Kanalisationsleitung Oberdorf-/Hilfikerstrasse GV-Beschluss vom 25.11.2022 Betrag CHF 1'311'000.00	1'311'000		1'311'000		1'311'000		0
8	Volkswirtschaft							
8711.5030.12	Anglikerstrasse / Nutzenbachstrasse Villmergen GV-Beschluss vom 26.11.2021 Betrag CHF 329'570.00	329'570		296'612				32'958
8711.5030.13	Industrie AEW Wärme GV-Beschluss vom 24.11.2023 Betrag CHF 1'286'390.00	1'286'390		619'930		240'000		426'460
8711.5030.14	GWV Fernwärme Villmergen Dorf GV-Beschluss vom 24.11.2023 Betrag CHF 1'313'415.00	1'313'415		308'527		435'000		569'888
8711.5030.15	Rebenquartier inkl. Schmidache r - Winteri GV-Beschluss vom 22.11.2024 Betrag CHF 1'280'985.00	1'280'985				130'000		1'150'985
8711.5030.16	Oberzelgstrasse GV-Beschluss vom 22.11.2024 Betrag CHF 551'040.00	551'040				30'000		521'040
8711.5030.20	Div. Strassenzüge 2020-23 GV-Beschluss vom 22.11.2019 Betrag CHF 1'650'045.00	1'650'045		1'600'844				49'201
8711.5060.05	Smart Meter Rollout GV-Beschluss vom 22.11.2019 Betrag CHF 1'680'800.00	1'680'800		992'034		80'000		608'766
8791.5030.71	Erschliessung Leitungen, Tiefbau, Unterstationen Endkunden GV-Beschluss vom 24.11.2023 Betrag CHF 4'702'000.00	4'702'000		180'000		500'000		4'022'000
8791.5040.70	Gebäude Heizzentrale GV-Beschluss vom 24.11.2023 Betrag CHF 1'907'000.00	1'907'000		390'000		863'000		654'000

Gemeinde 5612 Villmergen

Aufgaben- und Finanzplanung 2025 bis 2034

Stand 04.09.2024

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	ab 2035	jährliche Abschreibung
0223	Umsetzung IT-Konzept	174	174												35
0290	Fenstersanierung Gemeindehaus	130	130												9
0290	PV-Anlage Gemeindehaus	80							80						4
0290	Heizungsersatz Gemeindehaus	200							200						10
0290	Kombibauten Sanierung/Erweiterung/Neu	2'000						2000							57
0290	Areal Dorf inkl. MZH														0
0290	Pumprackanlage	50			50										3
1500	Verkehrsfahrzeug (Netto)	71	70.6												4
1500	Atemschutzfahrzeug (Netto)	101			101.08										5
1500	Tanklöschfahrzeug (Netto)	387					387.45								19
2170	Umbaukosten Heizung und Anschluss Fe	192		192											10
2170	Zimmersanierung SH Hof	1'350	366.174	100											39
2170	Lift SH Hof	250		250											17
2170	Umbaukosten Heizung und Anschluss Fe	253		253											13
2170	Umbau/Umnutzung IT-Labor zu TTG-Zim	270		270											18
2170	PV Anlage SH Hof (netto)	87		87											4
2170	Innensanierung SH Hof ohne Zimmer	2'155			1000	1000	155								62
2170	Komplettsanierung Dreifachsporthalle	2'700					1550	1150							77
2170	Sanierung Dächer 1968 SH Hof	300							300						9
2170	Gebäudehülle SH Hof (Kosten n.v.)	3'500												3500	100
2170	Heizungsersatz Kiga Bündten	150			150										8
2170	Erweiterung Kiga Bündten	1'500								1500					43
2170	Planungskredit Neubau Schulhaus Mittels	1'513	270.25	918.85	324.3										43
2170	Neubau Schulhaus Mittelstufe	20'000			500	5000	10000	4500							571
2170	Erweiterung und Sanierung Garderoben T	600				600									17
3411	Sanierung Gebäude Schwimmbad	2'000												2000	57
3411	Beckensanierung Schwimmbad	2'545												2545	73
6130	65 - Fussgängerstreifen auf Kantonsstras	327	80												8
6130	67 - Belagsanierung K252 - Obere Mühle	146		134											4
6130	69 - Bushaltestellen Hilfikon Umbau	243	6.84185	220											6
6130	Ausbau Knoten Langelen K123/387	180										180			5
6130	Sanierung Kreisel Schwimmbad K123	300											300		8
6150	Ersatz Strassenwischmaschine	250													17
6150	Sanierung Allmend- und Nordstrasse	1'283	542.2	740.88											32
6150	Sanierung Waagmattenweg und Dorfmatte	292	97.3	97.3	97.27										7
6150	Ersatz Traktor Werkhof	96		96											6
6150	Quartier Rebenstrasse	1'259		375.54	375.54	375.54	132.637								31
6150	Sanierung Oberzelgstrasse	780			259.948	259.948	259.948								19
6150	Strassenbeleuchtung BK 2024	105	105												3
6150	Strassenbeleuchtung BK 2025	200		200											5
6150	Strassenbauten Budgetkredit 2024	325	325												8
6150	Strassenbauten Budgetkredit 2025	325		325											8
6150	Strassenbauten Budgetkredit 2026	340			340										9
6150	Strassenbauten Budgetkredit 2027	340				340									9

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	ab 2035	jährliche Abschreibung
6150	Strassenbauten Budgetkredit 2028	350					350								9
6150	Strassenbauten Budgetkredit 2029	350						350							9
6150	Strassenbauten Budgetkredit 2030	360							360						9
6150	Strassenbauten Budgetkredit 2031	360								360					9
6150	Strassenbauten Budgetkredit 2032	360									360				9
6150	Strassenbauten Budgetkredit 2033	360										360			9
6150	Strassenbauten Budgetkredit 2034	360											360		9
6150	Sanierung Hinterbachbrücke	900			900										23
7410	Bachöffnung Trybach 2. Etappe	600												600	12
7410	Bachöffnung Trybach 3. Etappe 1 Mio.	400												400	8
7410	Sanierung Sandbühlbächli	400			400										8
9999	Reserveposten	500			500										14
9999	Reserveposten	500				500									14
9999	Reserveposten	500					500								14
9999	Reserveposten	500						500							14
9999	Reserveposten	1'000							1000						29
9999	Reserveposten	1'000								1000					29
9999	Reserveposten	1'000									1000				29
9999	Reserveposten	1'000										1000			29
9999	Reserveposten	1'000											1000		29
Total Investitionsprojekte		61'150	2'417	4'260	4'998	8'075	13'335	8'500	1'940	2'860	1'360	1'540	1'360	9'345	1'807

Plan-Erfolgsrechnung

	Budget	Prognose										
	2024	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Einwohnerzahl	8'129	8'274	8'624	8'800	9'000	9'140	9'170	9'200	9'230	9'260	9'290	9'320
Steuerfuss	102%	102%	102%	102%	106%	106%	106%	106%	110%	110%	110%	110%

[illegible]

Betrieblicher Ertrag		30'280	30'580	31'861	32'429	33'834	34'470	34'942	35'357	36'579	37'022	37'531	37'988
40	Fiskalertrag	19'332	19'632	20'375	20'900	22'238	22'858	23'263	23'664	24'823	25'250	25'694	26'134
4000/1	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Pers.	15'216	15'416	16'184	16'750	18'068	18'628	18'963	19'304	20'393	20'760	21'134	21'514
31	Abschreibungen Steuerforderungen	130	130	65	65	70	70	75	75	80	80	85	85
4002	Quellensteuern	550	550	494	500	520	520	540	540	560	560	580	580
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.	3'000	3'100	3'100	3'050	3'050	3'100	3'150	3'200	3'250	3'300	3'350	3'400
40	Sondersteuern und übriger Fiskalertrag	566	566	598	600	600	610	610	620	620	630	630	640
41	Regalien und Konzessionen	469	469	466	466	466	466	466	466	466	466	466	466
42	Entgelte	2'961	2'961	3'281	3'281	3'281	3'281	3'281	3'281	3'281	3'281	3'281	3'281
43	Verschiedene Erträge	3	3	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
45	Entnahmen aus Fonds	64	64	91	91	91	91	91	91	91	91	91	91
46	Transferertrag	7'450	7'450	7'645	7'688	7'755	7'771	7'838	7'851	7'915	7'931	7'996	8'013
	davon Finanzausgleichsbeiträge	1'595	1'595	1'591	1'574	1'579	1'534	1'538	1'488	1'489	1'440	1'441	1'392

Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-1'963	-1'609	-1'811	-2'206	-1'049	-912	-838	-1'153	-279	-222	-158	-577
34	Finanzaufwand	205	205	203	203	233	353	553	648	648	648	648	648
44	Finanzertrag	423	423	491	488	486	902	483	482	482	482	483	484
Ergebnis aus Finanzierung		217	217	288	285	253	549	-70	-166	-166	-166	-165	-164

Operatives Ergebnis	-1'746	-1'392	-1'523	-1'921	-796	-363	-908	-1'319	-445	-388	-323	-741
---------------------	--------	--------	--------	--------	------	------	------	--------	------	------	------	------

[illegible]

Gesamtergebnis	-845	-491	-685	-1'145	-83	288	-320	-793	18	13	16	-465
-----------------------	-------------	-------------	-------------	---------------	------------	------------	-------------	-------------	-----------	-----------	-----------	-------------

Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2025			
mit operativem Ergebnis gerechnet		-1'892	
mit Gesamtergebnis gerechnet		3'976	67

Eigenkapital Aufgaben- und Finanzplanung 2024 - 2034

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
29500.01	Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	19'542	18'642	17'804	17'028	16'315	15'664	15'076	14'550	14'086	13'685	13'346
29500.02	Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4895	Entnahme Aufwertungsreserve	-901	-838	-776	-713	-651	-588	-526	-463	-401	-339	-276
	Umbuchung Aufwertungsreserve übrige Anlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Umbuchung Aufwertungsreserve Grundstücke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29500	Aufwertungsreserve Ende Jahr	18'642	17'804	17'028	16'315	15'664	15'076	14'550	14'086	13'685	13'346	13'070
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag Anfang Jahr	63'546	63'055	62'370	61'225	61'142	61'430	61'110	60'317	60'335	60'348	60'364
3899	Abtragung Bilanzfehlbetrag (30%)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
90	Gesamtergebnis	-491	-685	-1'145	-83	288	-320	-793	18	13	16	-465
	Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
299	Bilanzüberschuss/ -fehlbetrag Ende Jahr	63'055	62'370	61'225	61'142	61'430	61'110	60'317	60'335	60'348	60'364	59'899

Übersicht Aufgaben- und Finanzplanung 2024 - 2034

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Einwohnerzahl	8'274	8'624	8'800	9'000	9'140	9'170	9'200	9'230	9'260	9'290	9'320
Steuerfuss	102%	102%	102%	106%	106%	106%	106%	110%	110%	110%	110%
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	3'125	3'172	3'092	3'085	3'073	2'788	2'339	2'125	1'927	1'817	1'789
Abschreibungen aus Investitionsplan			246	323	363	560	1'253	1'314	1'395	1'433	1'476
Abschreibungen	3'125	3'172	3'338	3'408	3'436	3'348	3'592	3'439	3'322	3'250	3'265

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'609	-1'811	-2'206	-1'049	-912	-838	-1'153	-279	-222	-158	-577
Ergebnis aus Finanzierung	217	288	285	253	549	-70	-166	-166	-166	-165	-164
Operatives Ergebnis	-1'392	-1'523	-1'921	-796	-363	-908	-1'319	-445	-388	-323	-741

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Ausserordentliches Ergebnis	901	838	776	713	651	588	526	463	401	339	276
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	-491	-685	-1'145	-83	288	-320	-793	18	13	16	-465

Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2025		
mit operativem Ergebnis gerechnet		-1'892
mit Gesamtergebnis gerechnet		3'976

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Nettoinvestitionen	-2'417	-4'260	-4'998	-8'075	-13'335	-8'500	-1'940	-2'860	-1'360	-1'540	-1'360
Selbstfinanzierung	1'673	1'561	1'330	2'524	2'986	2'353	2'186	2'906	2'846	2'840	2'436
Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)	-744	-2'698	-3'669	-5'552	-10'349	-6'147	246	46	1'486	1'300	1'076

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Mittelbedarf aus Finanzierungsergebnis	744	2'698	3'669	5'552	10'349	6'147	-246	-46	-1'486	-1'300	-1'076
Rückzahlung Darlehen/Kredite	0	0	0	10'000	0	0	0	0	0	0	0
Veränderungen Anlagen Finanzvermögen	0	0	0	0	-980	0	0	0	0	0	0
Finanzierungsbedarf Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mittelbedarf (+ = Bedarf / - = Überschuss)	744	2'698	3'669	15'552	9'369	6'147	-246	-46	-1'486	-1'300	-1'076
Aufnahme Darlehen/Kredite	0	0	2'000	12'000	10'000	4'750	0	0	0	0	0
Bestand Darlehen/Kredite	10'000	10'000	12'000	14'000	24'000	28'750	28'750	28'750	28'750	28'750	28'750

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	19'542	18'642	17'804	17'028	16'315	15'664	15'076	14'550	14'086	13'685	13'346
Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Entnahme Aufwertungsreserve	-901	-838	-776	-713	-651	-588	-526	-463	-401	-339	-276
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwertungsreserve Ende Jahr	18'642	17'804	17'028	16'315	15'664	15'076	14'550	14'086	13'685	13'346	13'070

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Anfang Jahr	63'546	63'055	62'370	61'225	61'142	61'430	61'110	60'317	60'335	60'348	60'364
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	-491	-685	-1'145	-83	288	-320	-793	18	13	16	-465
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Ende Jahr	63'055	62'370	61'225	61'142	61'430	61'110	60'317	60'335	60'348	60'364	59'899

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Nettoschuld I (+ = Schuld / - = Vermögen)	7'742	10'412	14'052	19'575	29'896	36'015	35'741	35'666	34'151	32'823	31'718
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	936	1'207	1'597	2'175	3'271	3'927	3'885	3'864	3'688	3'533	3'403

Schuldenübersicht 2024 - 2034

Bestehende Kredite/Darlehen	Betrag	Zinssatz	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Anfangsbestand	10'000		10'000										
Neuaufnahme Kredite/Darlehen													
Kapitalbedarf gemäss Planung	2'000	1.50%			2'000								
Kapitalbedarf gemäss Planung	12'000	1.50%				12'000							
Kapitalbedarf gemäss Planung	10'000	2.00%					10'000						
Kapitalbedarf gemäss Planung	4'750	2.00%						4'750					
Rückzahlung Kredite/Darlehen													
Raiffeisenbank Villmergen	-10'000	0.60%				-10'000							
Bestand Kredite/Darlehen			10'000	10'000	12'000	14'000	24'000	28'750	28'750	28'750	28'750	28'750	28'750

Kennzahlen Aufgaben- und Finanzplanung 2024 - 2034

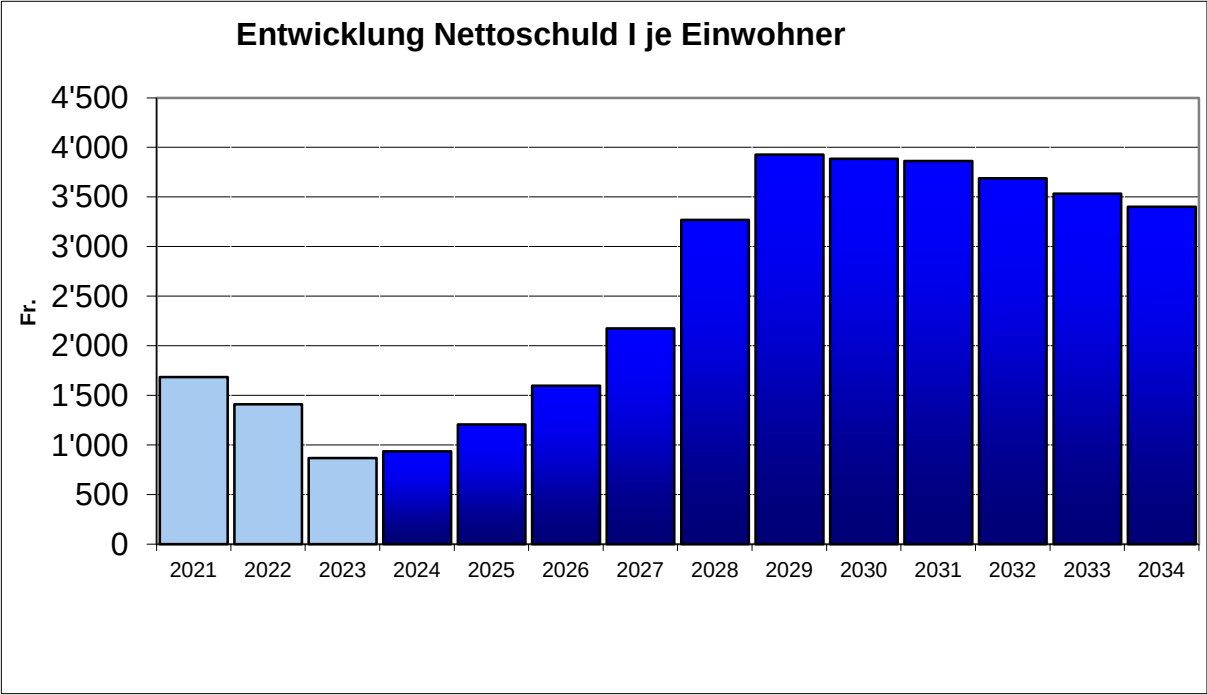
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Nettoschuld I	7'742	10'412	14'052	19'575	29'896	36'015	35'741	35'666	34'151	32'823	31'718
Einwohner	8'274	8'624	8'800	9'000	9'140	9'170	9'200	9'230	9'260	9'290	9'320
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	936	1'207	1'597	2'175	3'271	3'927	3'885	3'864	3'688	3'533	3'403

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Selbstfinanzierung	1'673	1'561	1'330	2'524	2'986	2'353	2'186	2'906	2'846	2'840	2'436
Nettoinvestitionen	2'417	4'260	4'998	8'075	13'335	8'500	1'940	2'860	1'360	1'540	1'360
Selbstfinanzierungsgrad	69%	37%	27%	31%	22%	28%	113%	102%	209%	184%	179%

Grafiken

1. Nettoschuld I je Einwohner

Jahr	Nettoschuld I
2021	1'684
2022	1'410
2023	869
2024	936
2025	1'207
2026	1'597
2027	2'175
2028	3'271
2029	3'927
2030	3'885
2031	3'864
2032	3'688
2033	3'533
2034	3'403



Grafiken

2. Nettoinvestitionen / Selbstfinanzierung (Selbstfinanzierungsgrad)

Jahr	Netto- investitionen	Selbst- finanzierung
2021	262	3'257
2022	3'853	5'705
2023	354	4'418
2024	2'417	1'673
2025	4'260	1'561
2026	4'998	1'330
2027	8'075	2'524
2028	13'335	2'986
2029	8'500	2'353
2030	1'940	2'186
2031	2'860	2'906
2032	1'360	2'846
2033	1'540	2'840
2034	1'360	2'436

