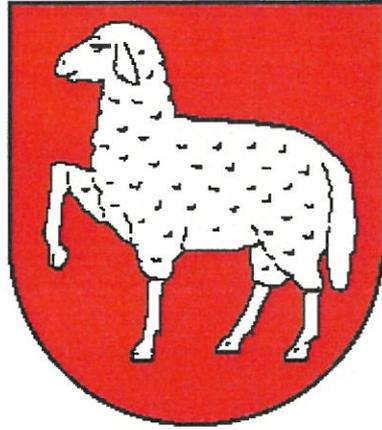


Gemeinde Schafisheim



Budget 2023

EINWOHNERGEMEINDE

KREISSCHULE LOTTEN

INHALTSVERZEICHNIS

EINWOHNERGEMEINDE

Seite

1) Erläuterungen Einwohnergemeinde	
a) Allgemeines	2
b) Erfolgsrechnung	2 - 6
Entwicklung Steuerertrag	7
c) Investitionsrechnung	8
2) Ergebnis	
a) Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen	9
b) Wasserwerk	10
c) Abwasserbeseitigung	11
d) Abfallwirtschaft	12
e) Elektrizitätswerk	13
f) Photovoltaikanlagen	14
g) Einwohnergemeinde	15
h) Kennzahlenauswertung	16
3) Erfolgsrechnung	
a) Erfolgsrechnung Zusammenzug	17
b) Erfolgsrechnung	18 - 41
c) Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug	42
d) Erfolgsrechnung Artengliederung	43 - 49
4) Investitionsrechnung	
a) Investitionsrechnung Zusammenzug	50
b) Investitionsrechnung	51 - 54
c) Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	55
d) Investitionsrechnung Artengliederung	56 - 57
e) Kreditkontrolle	58 - 59

KREISSCHULE LOTTEN

1) Erläuterungen Kreisschule Lotten	
a) Erfolgsrechnung	60
2) Ergebnis	61
3) Erfolgsrechnung	
a) Erfolgsrechnung	62 - 63
b) Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug	64
c) Erfolgsrechnung Artengliederung	65 - 66

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2023

a) Allgemeines

Das Budget 2023 schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 434'550.00 ab.

Der Steuerertrag wird mit einem unveränderten Steuerfuss von 99% mit CHF 6'480'000.00 budgetiert. Als Basis für die Berechnung der Einkommens- und Vermögenssteuern diente der Steuerabschluss 2021 sowie die Hochrechnung 2022, was aufgrund der aktuellen Lage nicht ganz einfach ist. Trotz unsicheren Konjunkturaussichten dürfte der Teuerungsausgleich sowie der Mangel an Fachkräften im Jahr 2023 vielerorts für höhere Löhne sorgen. Gedämpft wird das Steuerwachstum durch den im 2023 wieder notwendigen Ausgleich der kalten Progression auf dem Steuertarif und den steuerlichen Abzügen.

Die Quellensteuern natürlicher Personen werden mit CHF 450'000.00 analog Budget 2022 budgetiert.

Gestützt auf die bisherige Entwicklung und dem Schreiben des kantonalen Steueramtes kann der Aktiensteuerertrag mit CHF 750'000.00 veranschlagt werden. Im Budgetjahr 2023 wird die zweite Etappe der Tarifsenkung umgesetzt. Die Mindereinnahmen aufgrund der Tarifsenkung werden dabei durch eine erneute Erhöhung des Steuerzuschlags Einwohnergemeinden zu zwei Dritteln kompensiert. Unter Berücksichtigung der erwarteten wirtschaftlichen Entwicklung wird mit einem Steuerwachstum von 2% gerechnet.

Die Sondersteuern sind schwierig zu budgetieren, da sie nicht beeinflusst werden können. Gesamthaft sind CHF 179'300.00 an Sondersteuern budgetiert.

Die bereits im Jahre 2021 budgetierte Durchfahrtsentschädigung auf die Kantonsstrasse K246 über CHF 278'000.00 kann erst im 2023 vereinnahmt werden und verschiebt sich somit um ein weiteres Jahr. An private Anstösser wird einmalig eine Entschädigung über Total CHF 20'000.00 ausgerichtet für die Erstellung von Lärmschutzvorrichtungen.

Der Beitrag an die Regionalpolizei erhöht sich um CHF 16'600.00 auf neu CHF 111'500.00. Für das Jahr 2023 kann mit einem Finanzausgleich von CHF 337'000.00 gerechnet werden. Im Bereich Werkhof und Immobilienunterhalt wird ein zweites Fahrzeug angeschafft CHF 38'000.00.

Die Schülerinnen und Schüler können ihre Schul- bzw. Hausaufgaben in einer unterstützenden, strukturierten und ruhigen Lernatmosphäre lösen, dazu wird neu eine Aufgabenhilfe angeboten. Die Kinder erhalten sowohl Unterstützung in ihrem Lernprozess als auch in ihrem Arbeits- und Sozialverhalten. Die Betreuung hilft beim Verstehen der Hausaufgaben und beim Organisieren der Unterlagen. Die Hausaufgabenhilfe ist keine Nachhilfe. Die Schüler werden an einem ruhigen Ort begleitet und unterstützt bei der selbständigen Durchführung der Hausaufgaben. Seitens der Gemeinde bleiben keine grossen Aufwendungen. Zur Zeit geht man von einem Nettoaufwand von ca. CHF 2'000 aus.

Aufgrund der aktuellen Wirtschaftslage sind generell die Stromkosten, Ölpreise höher budgetiert.

Mit dem Budget 2018 hat man entschieden, ab 2018 für die nächsten zehn Jahre eine reduzierte Entnahme aus der Aufwertungsreserve zu tätigen. Basis dieser Kürzung stellt die durchschnittliche Restnutzungsdauer der abzuschreibenden Anlagen im Verwaltungsvermögen dar. Ausgehend von der errechneten Restnutzungsdauer wird die Entnahme jährlich um CHF 30'880.00 gekürzt. Die Entnahme wird als ausserordentlicher Ertrag dargestellt und verändert damit das Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung positiv.

b) Erfolgsrechnung

0 Allgemeine Verwaltung

0223.3153.00 Ersatz und Erweiterung des Switches CHF 4'900.00. Aktuell ist kein freier Anschluss vorhanden. Anschaffung wird von 2022 auf 2023 verschoben, da nicht lieferbar oder 30% teurer.

- 0290.3110.00 Die Steh- und Bistrotische müssen altershalber ersetzt werden CHF 9'500.00. Der Preis beinhaltet ebenfalls zwei Transportwagen für einen idealen Transport und Lagerplatz.
- 0290.3120.00 Höhere Stromkosten budgetiert.
- 0290.3132.00 Heizungsingenieurkosten CHF 8'000.00 für mögliche Neuanschlüsse an Wärmeverbund.
- 0290.3144.00 Die Waschtischablage im Damen-WC muss ersetzt werden CHF 2'550.00.
- 0290.3144.02 Ersatz Projektor in der Mehrzweckhalle für CHF 8'600.00.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

- 1110.3612.00 Beitrag an die Regionalpolizei steigt per 1. Januar 2023 auf neu CHF 36.00/Einwohner (VJ CHF 31.00/EW).
- 1400.3612.00 Der Beitrag an das regionale Zivilstandsamt wird im Jahr 2023 infolge Pensenerhöhung und Hard- und Softwareerneuerungen leicht höher ausfallen.
- 1400.4612.00 Die Gewinnbeteiligung am regionalen Betreibungsamt beträgt für Schafisheim voraussichtlich CHF 14'500.00.
- 1500.3612.01 Der Beitrag an die Feuerwehr Hunzenschwil-Schafisheim beträgt CHF 119'000.00.
- 1500.3144.00 Der Umbau vom Magazin der Feuerwehr kostet rund CHF 38'000.00. Dies beinhaltet unter anderem den Einbau von Garderoben.
- 1500.4631.00 Vom AGV werden Subventionen für den Umbau Magazin in der Höhe von 20% erwartet, ausmachend CHF 7'500.00.
- 1620.3612.00 Der Beitrag an die ZSO Region Lenzburg inkl. RFO beträgt CHF 55'600.00 (VJ CHF 45'150.00).
- 1620.4501.00 Zur Finanzierung des ZSO-Aufwandes kann jeweils eine Entnahme aus dem Spezialfonds für Ersatzbeiträge gemacht werden. Es wird ein Betrag von CHF 7'300.00 eingesetzt.

2 Bildung

Die EDV Konti bei der Primarschule sowie Schulverwaltung werden zusammengeführt und in der Funktion 2191 aufgelistet. Es wird immer schwieriger, die einzelnen Aufwendungen einer Funktion zuweisen zu können, da sie jeweils von allen Beteiligten Primarschule plus Schulverwaltung genutzt werden.

- 2120.3020.01 Aufgabenhilfe Primarschule CHF 16'500.00.
- 2120.3103.02 Bücher der Lehrer- und Schülerbibliothek werden ebenfalls in der Funktion 2191 geführt.
- 2120.3111.00 Medienausstattung im Lehrerzimmer CHF 8'000.00.
- 2120.4231.01 Elternbeiträge Aufgabenhilfe CHF 14'000.00.
- 2120.3110.00 Unter anderem werden Sitzbänkli für zwei Klassenzimmer angeschafft CHF 4'350.00.
- 2120.3612.03 Im Lehrplan 21 wird der Schwimmunterricht obligatorisch. Es wird ein Betrag über CHF 23'550.00 budgetiert. Die Transportkosten von ca. CHF 15'600.00 machen einen grossen Teil dieser Kosten aus.
- 2140.3612.01 Beitrag an die regionale Musikschule LottenSchlüssel CHF 158'600.00 (VJ CHF 138'800.00). Es sind weniger Schüler gemeldet, was einen höheren Nettoaufwand pro Schüler ergibt. Zusätzlich besuchen in Schafisheim mehr Schüler die Musikschule.

- 2170.3110.00 Ausstattung für eine Schülerbibliothek CHF 19'900.00.
- 2170.3120.00 Höhere Stromkosten und konstant hohe Ölpreise werden berücksichtigt.
- 2170.3144.04 Zusätzlicher Unterhalt von:
 Beleuchtungssanierung Kindergarten Schlössli CHF 35'250.00
 Fassadensanierung Kindergarten Hüttmatt CHF 16'400.00
 Dachsanierung Kindergarten Hüttmatt CHF 8'800.00
- 2180.3130.01 Hohe Nachfrage am Mittagstisch CHF 33'000.00.
- 2190.3631.00 Das Arbeitspensum vom Schulleiter muss auf 100% angepasst werden. Dies belastet das Gemeindebudget zusätzlich um CHF 18'000.00.
- 2191.3113.00 Unter anderem Ausstattung zwei weitere Schulzimmer mit Beamer und Leinwänden CHF 8'800.00, Docking Stations für die Notebooks der Lehrpersonen CHF 1'400.00.
- 2191.3158.00 Die jährlichen Softwarekosten betragen voraussichtlich CHF 53'300.00.
- 2191.3161.01 Die Anschaffung der Notebooks für die Primarschule sowie Oberstufen werden neu mit einem Leasing abgeschlossen. Im 2023 fallen für die erste Tranche CHF 19'000.00 an.
- 2192.xxxx.xx Im Jahr 2023 findet wieder ein Jugendfest statt.

3 Kultur, Sport und Freizeit

- 3290.3170.02 Kulturelle Veranstaltungen in der Höhe von CHF 8'800.00.

4 Gesundheit

- 4120.3631.00 Die Beiträge an die Pflegefinanzierung werden mit CHF 380'000.00 gemäss aktuellen Fallzahlen vom 1. Quartal 2022 plus Altersheimeintritten und Empfehlung vom Kanton eingesetzt.
- 4210.3636.00 Der Beitrag an die Spitex Lenzburg inkl. Beiträge an hauswirtschaftliche Leistungen wird mit CHF 156'800.00 budgetiert.
- 4320.3101.00 Desinfektionsmittel plus Schutzmasken über CHF 5'000.00.

5 Soziale Sicherheit

- 5330.3064.01 Überbrückungsrenten bei vorzeitiger Pensionierung von Gemeindeangestellten.
- 5350.3130.00 Umsetzung Projekt Zukunftskafi der Fachstelle Alter und Familie des Kantonalen Sozialdienstes. Es werden CHF 4'000.00 budgetiert. Für die Überprüfung und Beratung vom altersgerechten Reglement für Alterswohnungen werden CHF 4'000.00 eingestellt.
- 5430.3637.00 Die Kosten für die Alimentenbevorschussung wurde aufgrund der aktuellen Fälle im Juni 2022 hochgerechnet.
- 5440.3612.00 Der Anteil Jugendarbeit beträgt 2023 CHF 53'100.00 (VJ CHF 54'100.00).
- 5450.3637.01 Aufgrund der aktuellen Zahlen kann mit einem Aufwand von rund CHF 25'000.00 für die Tagesstruktur gerechnet werden.
- 5720.3631.00 Zur Speisung des Pools für die Finanzierung kostenintensiver Sozialfälle wird ein Betrag von CHF 5'400.00 budgetiert.

- 5720.3637.10 Die Budgetierung erfolgt auf Grund der aktuellen Anzahl Fälle mit materieller Hilfe.
- 5720.4631.00 Kostenintensive Sozialhilfefälle über CHF 60'000.00/Jahr werden dem Kanton für das Teilpooling angemeldet.
- 5730.3010.00 Die Betreuung der Asylsuchenden hat der Kanton an die Gemeinde per 1. Juli 2022 übertragen.
- 5730.3637.01 Die materielle Hilfe für die ukrainischen Flüchtlingen ist schwer abschätzbar. Es wird mit CHF 220'000.00 gerechnet.
- 5730.4611.00 Der Kanton übernimmt die materielle Hilfe, welche an die Flüchtlinge ausgerichtet werden.
- 5790.3132.00 Für die Optimierung/Organisation Soziale Dienste sind CHF 7'000.00 eingestellt worden.
- 5790.3631.00 Die Restkosten für die Sonderschulung und den Heimaufenthalt belaufen sich 2023 auf CHF 760'500.00 (Vorjahr CHF 731'900.00).
- 5790.3637.00 Gemäss neuem Finanzausgleichsgesetz müssen die Gemeinden ab 2018 die nicht bezahlten Krankenkassenprämien und Kostenbeteiligungen aus dem KVG übernehmen. Es wird mit Verlustscheinen in der Höhe von CHF 40'000.00 gerechnet.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

- 6130.3300.10 Höhere Abschreibungen infolge Sanierung K246 und K379.
- 6150.3132.00 Es sind Projektierungskosten über CHF 32'500.00 für die Sanierung der Talhardstrasse sowie der alten Seonerstrasse vorgesehen. Für weitere Abklärungen i.S. Tempo30 sind CHF 5'000.00 vorgesehen.
- 6150.3141.00 Für die Sanierung vom Strassenbelag beim Grubenweg (Verlängerung zum Pappelweg) sowie anderen kleineren Belagsarbeiten werden unter anderem CHF 70'000.00 budgetiert.
- 6150.3190.00 Beiträge an private Anstösser CHF 20'000.00 für Lärmschutzmassnahmen.
- 6150.4290.00 Entschädigung für Durchfahrten auf die Kantonsstrasse K246 über CHF 278'000.00. Die Entschädigung wird neu fürs 2023 budgetiert.

7 Umweltschutz und Raumordnung

- 7101.3132.00 Es sind Projektierungskosten für die Sanierung der Wasserleitungen an der Talhardstrasse sowie der alten Seonerstrasse vorgesehen.
- 7101.4409.01 Im 2023 wird aufgrund der aktuellen Zinslage weiterhin keine interne Verzinsung vorgenommen.
- 7101.9011.00 Der mutmassliche Aufwandüberschuss der Wasserversorgung beträgt CHF 39'250.00.
- 7201.3132.00 Es sind Projektierungskosten für die Sanierung an der Talhardstrasse sowie der alten Seonerstrasse vorgesehen.
- 7201.3612.05 Im 2023 hat die Gemeinde Schafisheim CHF 262'100.00 an den ARA Verband Lotten zu bezahlen.
- 7201.4409.01 Im 2023 wird aufgrund der aktuellen Zinslage weiterhin keine interne Verzinsung vorgenommen.

- 7201.9011.00 Der mutmassliche Aufwandüberschuss der Abwasserbeseitigung beträgt CHF 185'600.00.
- 7301.4409.01 Im 2023 wird aufgrund der aktuellen Zinslage weiterhin keine interne Verzinsung vorgenommen.
- 7301.9010.00 Der mutmassliche Ertragsüberschuss der Abfallwirtschaft beträgt CHF 9'650.00.
- 7710.3143.00 Im Jahr 2023 findet wieder eine Grabräumung statt.

8 Volkswirtschaft

- 8200.3130.00 Bekämpfung der Neophyten, 2. Tranche CHF 2'000.00. Im 2023 findet wieder ein Waldumgang in Schafisheim statt CHF 1'700.00.
- 8200.3143.00 Bekämpfung der Neophyten, 2. Tranche CHF 8'000.00.
- 8200.4632.00 Der mutmassliche Ertragsüberschuss vom Forstbetrieb Seon beträgt im Jahr 2023 CHF 4'120.00 Der Anteil Schafisheim beträgt CHF 1'050.00.
- 8711.3101.01 Die Beschaffungskosten beim vorgelagerten Verteilnetzbetreiber (AEW Energie) sind ebenfalls um ca. 5.8% gestiegen.
- 8711.3101.02 Die Swissgrid ist für die Netzstabilität zuständig. Sie rechnet mit einem massiv höheren Aufwand das Netz stabil zu halten. Die SDL Abgabe nimmt um 0.3 Rp./kWh auf 0.46 Rp./kWh zu.
- 8711.3132.00 Es sind unter anderem Projektierungskosten über CHF 10'000.00 für die Sanierung an der Talhardstrasse sowie der alten Seonerstrasse vorgesehen. Projektkosten für die Abklärung Einführung Einheitstarif CHF 32'000.00.
- 8711.3144.00 Ersatz von zwei Verteilkkabinen am Loorenhof und der alten Bernstrasse für CHF 105'000.00, Umbau TS Schulhaus, Ersatz NHS-Lastschaltleisten CHF 20'000.00, div. Schalterrevisionen CHF 30'000.00.
- 8711.4409.01 Im 2023 wird aufgrund der aktuellen Zinslage weiterhin keine interne Verzinsung vorgenommen.
- 8712.3101.00 Die Energiebeschaffungskosten sind wegen diversen Faktoren (z.B. geopolitischen Unsicherheiten, Krieg, erwarteter Energie- und Gasmangel etc.) am Energiemarkt gestiegen. Dank der Strukturierten Energiebeschaffung (tranchenweise Einkauf beginnend drei Jahre im Voraus) konnte der enorme Marktpreisanstieg (von ca. 5 Rp./kWh auf 73 Rp./kWh) auf ca. 17 Rp./kWh abgedeckt werden. Dementsprechend werden auch die Produzenten von Solarenergie vergütet.
- 8713.4612.00 Der Kanton leistet an die Öffentliche Beleuchtung an Kantonsstrassen neu einen Beitrag von CHF 200.00/Jahr an die modernen LED Leuchten. Aktuell sind es 125 Stück, ausmachend CHF 25'000.00.
- 8731.9010.00 Der mutmassliche Ertragsüberschuss der Photovoltaikanlagen beträgt CHF 24'000.00.

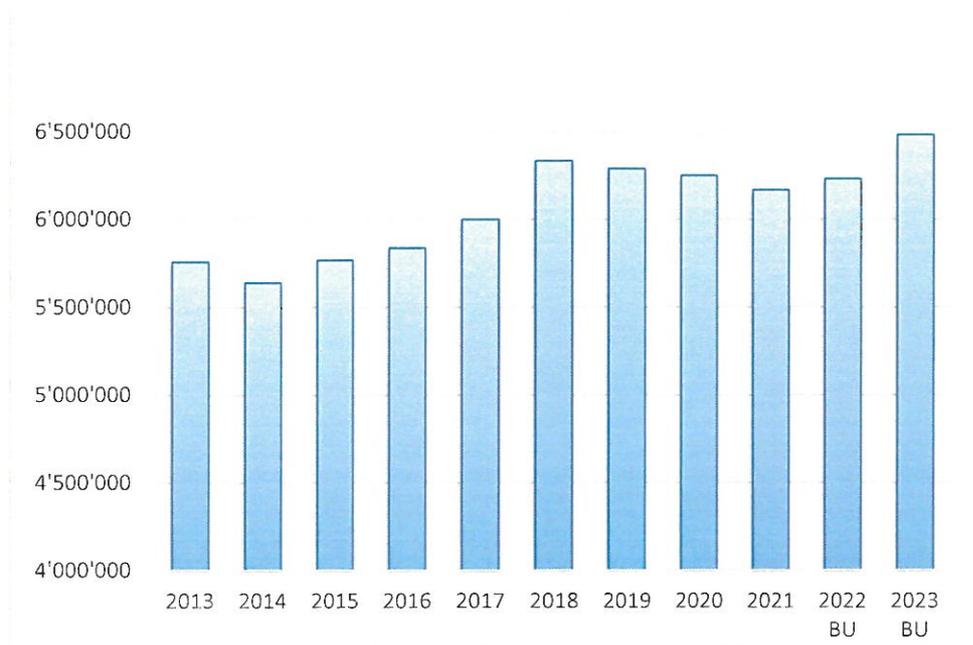
9 Finanzen und Steuern

- Aufgrund der vorliegenden Rechnungszahlen 2022 wird das Budgetziel 2022 von CHF 6'130'000.00 voraussichtlich erreicht. Für das Jahr 2023 prognostiziert der Kanton eine Zunahme von 2 %, budgetiert wird mit einer Erhöhung von 1.5%.
- 9100.4000.ff Die ordentlichen Gemeindesteuern werden mit einem unveränderten Steuerfuss von 99 % mit CHF 6'480'000.00 budgetiert.

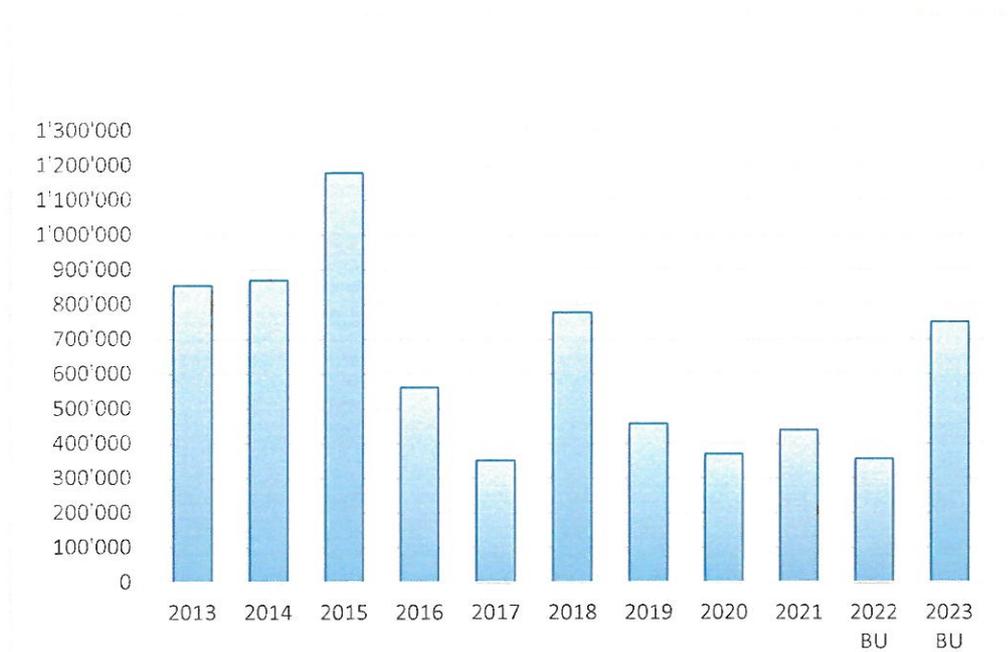
9100.4002.00 Aufgrund der aktuellen Eingänge aus Quellensteuern wird im Folgejahr analog 2022 CHF 450'000.00 budgetiert.

9100.4010.00 Die Aktiensteuern werden auf CHF 750'000.00 veranschlagt.

Steuerentwicklung Einkommens- und Vermögenssteuern nat. Personen



Die Gewinn- und Kapitalsteuern der juristischen Personen haben sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:



- 9300.4621.50 Für das Jahr 2023 wird ein Finanzausgleich von rund CHF 337'000.00 ausgerichtet. Dieser wird aufgrund der letzten drei Jahresabschlüsse berechnet.
- 9300.4621.60 Zur „Feinjustierung“ der Aufgabenverschiebungsbilanz richtet der Kanton sämtlichen Gemeinden einen Beitrag von CHF 26.00 (VJ CHF 23.00) pro Einwohner aus, ausmachend CHF 80'500.00.
- 9901.3111.00 Anschaffung von einem zweiten Fahrzeug für den Bereich Bauamt/Werkhof/Immobilien CHF 38'000.00.
- 9990.4895.00 Der Mehraufwand für Abschreibungen, welcher mit der Einführung von HRM2 entsteht, kann aus der Aufwertungsreserve entnommen werden. Dieser beträgt CHF 123'500.00.

c) Zur Investitionsrechnung

- 0223.5200.01 Ersatz Migration virtuelle Server und Arbeitsstationen der Verwaltung CHF 95'000.00.
- 1500.5620.00 Anschaffung Transportfahrzeug für die Feuerwehr Hunzenschwil-Ruppertswil. Anteil Schafisheim CHF 25'100.00.
- 6150.5010.05
7101.5030.07 Voraussichtlich fallen im 2023 die Erschliessungskosten der Stapfe an.
7201.5030.07 Gemeindeanteil total CHF 657'550.00.
8711.5030.11
- 6150.5010.08 Der Deckbelag an der Milchgasse wird erst im Jahr 2023 möglich sein.
- 6130.5610.04/
7201.5030.09/
8711.5030.15 Die letzte Tranche für die Sanierung und Aufwertung der Ortsdurchfahrt wird fällig.
- 7201.5030.14 Die Erarbeitung GEP2 wird im Jahr 2023 mit CHF 360'000.00 budgetiert. Siehe sep. Traktandum.
- 7201.5030.15 Die erste Tranche an die Sanierung vom Abwasserverbandskanal ARA Lotten wird mit CHF 267'000.00 budgetiert. Siehe sep. Traktandum.
- 8711.5060.00 Mit der Anschaffung und Installation der SmartMeter wird im Jahr 2023 mit CHF 165'000.00 gestartet. Siehe sep. Traktandum.

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS**Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen**

Erfolgsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Betrieblicher Aufwand	11'331'700.00	10'626'850.00	10'481'031.04
30 Personalaufwand	2'191'400.00	2'170'450.00	2'087'373.23
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'091'050.00	1'663'200.00	1'675'036.61
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'219'900.00	1'188'600.00	1'162'296.45
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	4'400.00	6'800.00	6'363.75
36 Transferaufwand	5'824'950.00	5'597'800.00	5'549'961.00
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	10'680'000.00	9'805'500.00	10'595'851.73
40 Fiskalertrag	7'863'600.00	7'204'700.00	7'306'800.35
41 Regalien und Konzessionen	448'100.00	454'500.00	451'405.05
42 Entgelte	895'300.00	1'104'250.00	1'527'074.48
43 Verschiedene Erträge	3'000.00		
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	7'300.00	9'450.00	197'354.85
46 Transferertrag	1'462'700.00	1'032'600.00	1'113'217.00
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-651'700.00	-821'350.00	114'820.69
34 Finanzaufwand	9'750.00	7'050.00	39'318.24
44 Finanzertrag	103'400.00	94'800.00	83'840.60
Ergebnis aus Finanzierung	93'650.00	87'750.00	44'522.36
Operatives Ergebnis	-558'050.00	-733'600.00	159'343.05
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag	123'500.00	154'400.00	185'285.52
Ausserordentliches Ergebnis	123'500.00	154'400.00	185'285.52
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-434'550.00	-579'200.00	344'628.57

FINANZIERUNGS AUSWEIS**Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen**

Investitionsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Investitionsausgaben	1'215'100.00	1'551'150.00	1'484'717.50
50 Sachanlagen	280'000.00	571'150.00	484'219.00
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen	95'000.00		
54 Darlehen			
55 Beteiligungen, Grundkapitalien			
56 Investitionsbeiträge	840'100.00	980'000.00	1'000'498.50
58 Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen	0.00	0.00	206'409.85
60 Abgang von Sachanlagen			15'750.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62 Abgang von immateriellen Anlagen			
63 Investitionsbeiträge	0.00	0.00	190'659.85
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-1'215'100.00	-1'551'150.00	-1'278'307.65
Selbstfinanzierung	676'250.00	469'650.00	1'147'543.55
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-538'850.00	-1'081'500.00	-130'764.10

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS**Wasserwerk**

Erfolgsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Betrieblicher Aufwand	612'250.00	581'100.00	579'778.65
30 Personalaufwand			2'094.35
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	357'300.00	319'800.00	336'877.35
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	203'200.00	206'000.00	187'781.20
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	51'750.00	55'300.00	53'025.75
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	573'000.00	579'600.00	563'244.06
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	481'000.00	491'500.00	466'917.86
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	92'000.00	88'100.00	96'326.20
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-39'250.00	-1'500.00	-16'534.59
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	-39'250.00	-1'500.00	-16'534.59
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-39'250.00	-1'500.00	-16'534.59

FINANZIERUNGS AUSWEIS**Wasserwerk**

Investitionsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Investitionsausgaben	95'700.00	358'700.00	327'637.95
50 Sachanlagen	95'700.00	358'700.00	327'637.95
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen			
54 Darlehen			
55 Beteiligungen, Grundkapitalien			
56 Investitionsbeiträge			
58 Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen	220'000.00	190'000.00	3'072.00
60 Abgang von Sachanlagen			
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62 Abgang von immateriellen Anlagen			
63 Investitionsbeiträge	220'000.00	190'000.00	3'072.00
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	124'300.00	-168'700.00	-324'565.95
Selbstfinanzierung	97'450.00	142'900.00	110'420.41
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	221'750.00	-25'800.00	-214'145.54

BILANZ

Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	1'162'785.42	1'188'585.42	
Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	1'384'535.42	1'162'785.42	
(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
Veränderung = Finanzierungsergebnis	221'750.00	-25'800.00	

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS**Abwasserbeseitigung**

Erfolgsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Betrieblicher Aufwand	562'700.00	605'550.00	497'241.00
30 Personalaufwand			2.30
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	74'850.00	57'300.00	9'150.05
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	198'000.00	190'700.00	183'143.55
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	289'850.00	357'550.00	304'945.10
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	377'100.00	372'300.00	366'778.91
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	262'500.00	262'500.00	257'458.51
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	114'600.00	109'800.00	109'320.40
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-185'600.00	-233'250.00	-130'462.09
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	-185'600.00	-233'250.00	-130'462.09
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-185'600.00	-233'250.00	-130'462.09

FINANZIERUNGS AUSWEIS**Abwasserbeseitigung**

Investitionsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Investitionsausgaben	1'006'000.00	379'000.00	137'943.25
50 Sachanlagen	1'006'000.00	379'000.00	137'943.25
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen			
54 Darlehen			
55 Beteiligungen, Grundkapitalien			
56 Investitionsbeiträge			
58 Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen	380'000.00	340'000.00	5'885.05
60 Abgang von Sachanlagen			
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62 Abgang von immateriellen Anlagen			
63 Investitionsbeiträge	380'000.00	340'000.00	5'885.05
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-626'000.00	-39'000.00	-132'058.20
Selbstfinanzierung	-102'200.00	-152'350.00	-56'638.94
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-728'200.00	-191'350.00	-188'697.14

BILANZ

Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	5'475'101.62	5'666'451.62	
Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	4'746'901.62	5'475'101.62	
(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
Veränderung = Finanzierungsergebnis	-728'200.00	-191'350.00	

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS**Abfallwirtschaft**

Erfolgsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Betrieblicher Aufwand	261'950.00	274'800.00	253'628.20
30 Personalaufwand			
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	203'350.00	200'800.00	199'940.10
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'800.00	3'800.00	3'753.10
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	54'800.00	70'200.00	49'935.00
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	271'600.00	269'600.00	301'020.62
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	271'600.00	269'600.00	301'020.62
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag			
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	9'650.00	-5'200.00	47'392.42
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag	0.00	0.00	
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	9'650.00	-5'200.00	47'392.42
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	9'650.00	-5'200.00	47'392.42

FINANZIERUNGS AUSWEIS**Abfallwirtschaft**

Investitionsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Investitionsausgaben	0.00	0.00	0.00
50 Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen			
54 Darlehen			
55 Beteiligungen, Grundkapitalien			
56 Investitionsbeiträge			
58 Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
60 Abgang von Sachanlagen			
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62 Abgang von immateriellen Anlagen			
63 Investitionsbeiträge			
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	13'450.00	-1'400.00	51'145.52
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	13'450.00	-1'400.00	51'145.52

BILANZ

Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	63'558.75	64'958.75	
Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	77'008.75	63'558.75	
(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
Veränderung = Finanzierungsergebnis	13'450.00	-1'400.00	

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS**Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz**

Erfolgsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Betrieblicher Aufwand	8'397'950.00	6'151'150.00	5'873'609.33
30 Personalaufwand	22'300.00	19'450.00	19'479.85
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'884'050.00	5'602'550.00	5'232'602.42
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	259'400.00	281'100.00	382'552.71
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	232'200.00	248'050.00	238'974.35
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	8'677'800.00	6'172'550.00	6'091'908.81
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	8'593'900.00	6'090'550.00	6'010'032.81
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	83'900.00	82'000.00	81'876.00
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	279'850.00	21'400.00	218'299.48
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag	0.00	0.00	
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	279'850.00	21'400.00	218'299.48
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	279'850.00	21'400.00	218'299.48

FINANZIERUNGS AUSWEIS**Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz**

Investitionsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Investitionsausgaben	325'700.00	223'700.00	775'775.57
50 Sachanlagen	325'700.00	223'700.00	775'775.57
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen			
54 Darlehen			
55 Beteiligungen, Grundkapitalien			
56 Investitionsbeiträge			
58 Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen	20'000.00	58'000.00	0.00
60 Abgang von Sachanlagen			
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62 Abgang von immateriellen Anlagen			
63 Investitionsbeiträge	20'000.00	58'000.00	
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-305'700.00	-165'700.00	-775'775.57
Selbstfinanzierung	485'850.00	251'000.00	549'476.19
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	180'150.00	85'300.00	-226'299.38

BILANZ

Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	4'875'741.93	4'790'441.93	
Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	5'055'891.93	4'875'741.93	
(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
Veränderung = Finanzierungsergebnis	180'150.00	85'300.00	

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS**Photovoltaikanlagen**

Erfolgsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Betrieblicher Aufwand	26'000.00	26'000.00	33'129.25
30 Personalaufwand			
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'900.00	2'900.00	10'071.35
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	23'100.00	23'100.00	23'057.90
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand			
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	50'000.00	50'000.00	43'121.48
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	50'000.00	50'000.00	43'121.48
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag			
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	24'000.00	24'000.00	9'992.23
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	
44 Finanzertrag			
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	24'000.00	24'000.00	9'992.23
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	24'000.00	24'000.00	9'992.23

FINANZIERUNGS AUSWEIS**Photovoltaikanlagen**

Investitionsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Investitionsausgaben	0.00	0.00	0.00
50 Sachanlagen			
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen			
54 Darlehen			
55 Beteiligungen, Grundkapitalien			
56 Investitionsbeiträge			
58 Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
60 Abgang von Sachanlagen			
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62 Abgang von immateriellen Anlagen			
63 Investitionsbeiträge			
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	47'100.00	47'100.00	33'050.13
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	47'100.00	47'100.00	33'050.13

BILANZ

Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	-185'118.33	-232'218.33	
Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	-138'018.33	-185'118.33	
(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
Veränderung = Finanzierungsergebnis	47'100.00	47'100.00	

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS**Einwohnergemeinde**

Erfolgsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Betrieblicher Aufwand	21'192'550.00	18'265'450.00	17'718'417.47
30 Personalaufwand	2'213'700.00	2'189'900.00	2'108'949.73
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'613'500.00	7'846'550.00	7'463'677.88
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'907'400.00	1'893'300.00	1'942'584.91
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	4'400.00	6'800.00	6'363.75
36 Transferaufwand	6'453'550.00	6'328'900.00	6'196'841.20
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	20'629'500.00	17'249'550.00	17'961'925.61
40 Fiskalertrag	7'863'600.00	7'204'700.00	7'306'800.35
41 Regalien und Konzessionen	448'100.00	454'500.00	451'405.05
42 Entgelte	10'554'300.00	8'268'400.00	8'605'625.76
43 Verschiedene Erträge	3'000.00		
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	7'300.00	9'450.00	197'354.85
46 Transferertrag	1'753'200.00	1'312'500.00	1'400'739.60
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-563'050.00	-1'015'900.00	243'508.14
34 Finanzaufwand	9'750.00	7'050.00	39'318.24
44 Finanzertrag	103'400.00	94'800.00	83'840.60
Ergebnis aus Finanzierung	93'650.00	87'750.00	44'522.36
Operatives Ergebnis	-469'400.00	-928'150.00	288'030.50
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag	123'500.00	154'400.00	185'285.52
Ausserordentliches Ergebnis	123'500.00	154'400.00	185'285.52
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-345'900.00	-773'750.00	473'316.02

FINANZIERUNGS AUSWEIS**Einwohnergemeinde**

Investitionsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Investitionsausgaben	2'642'500.00	2'512'550.00	2'726'074.27
50 Sachanlagen	1'707'400.00	1'532'550.00	1'725'575.77
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen	95'000.00		
54 Darlehen			
55 Beteiligungen, Grundkapitalien			
56 Investitionsbeiträge	840'100.00	980'000.00	1'000'498.50
58 Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen	620'000.00	588'000.00	215'366.90
60 Abgang von Sachanlagen			15'750.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62 Abgang von immateriellen Anlagen			
63 Investitionsbeiträge	620'000.00	588'000.00	199'616.90
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-2'022'500.00	-1'924'550.00	-2'510'707.37
Selbstfinanzierung	1'217'900.00	756'900.00	1'834'996.86
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-804'600.00	-1'167'650.00	-675'710.51

Kennzahlenauswertung Budget

Gemeinde	Schafisheim
Rechnungsjahr	2023
Steuerfuss	99%

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	3118
B	Laufender Ertrag	10'906'900.00
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	8'281'100.00
D	Nettozinsaufwand	-9'800.00

E	Nettoinvestitionen	1'215'100.00
F	Nettoschuld I	3'942'667.75
G	Selbstfinanzierung	676'250.00
H	Abschreibungen	1'237'200.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	$F : A$	1264.49
Die Nettoschuld pro Einwohner wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet. Eine Pro-Kopf-Verschuldung bis Fr. 2'500 ist tragbar.			
2	Nettoverschuldungsquotient	$(F : C) \times 100$	47.61%
Zeigt, welcher Anteil vom Fiskalertrag/Finanzausgleich erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. Ein Nettoschuldquotient von unter 100% weist auf eine kurze Bindungsdauer hin. Der Quotient sollte nicht über 150% betragen.			
3	Zinsbelastungsanteil	$(D : B) \times 100$	-0.09%
Zeigt, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum. Ein Wert bis 4% ist gut, der Anteil sollte nicht über 9% betragen.			
4	Selbstfinanzierungsgrad	$(G : E) \times 100$	55.65%
Zeigt, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Der Anteil sollte nicht unter 50% betragen.			
5	Selbstfinanzierungsanteil	$(G : B) \times 100$	6.20%
Zeigt die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Der Anteil sollte nicht unter 10% betragen.			
6	Kapitaldienstanteil	$((D + H) : B) \times 100$	11.25%
Zeigt, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (Kapitaldienst) belastet ist. Ein Wert bis 5% ist gut, der Anteil sollte nicht über 15% betragen.			

Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	3118
B	Laufender Ertrag	20'862'800.00
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	8'281'100.00
D	Nettozinsaufwand	-9'800.00

E	Nettoinvestitionen	2'022'500.00
F	Nettoschuld I	-7'183'651.64
G	Selbstfinanzierung	1'217'900.00
H	Abschreibungen	1'690'200.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	$F : A$	-2303.93
2	Nettoverschuldungsquotient	$(F : C) \times 100$	-86.75%
3	Zinsbelastungsanteil	$(D : B) \times 100$	-0.05%
4	Selbstfinanzierungsgrad	$(G : E) \times 100$	60.22%
5	Selbstfinanzierungsanteil	$(G : B) \times 100$	5.84%
6	Kapitaldienstanteil	$((D + H) : B) \times 100$	8.05%

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand	2'093'050.00	519'450.00 1'573'600.00	2'047'350.00	488'250.00 1'559'100.00	2'242'831.15	712'901.20 1'529'929.95
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Netto Aufwand	740'800.00	166'000.00 574'800.00	694'450.00	176'850.00 517'600.00	406'002.93	155'434.91 250'568.02
2	BILDUNG Netto Aufwand	4'524'200.00	354'200.00 4'170'000.00	4'136'700.00	351'500.00 3'785'200.00	3'742'086.56	338'280.20 3'403'806.36
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Netto Aufwand	115'200.00	2'700.00 112'500.00	117'850.00	200.00 117'650.00	100'270.80	2'926.00 97'344.80
4	GESUNDHEIT Netto Aufwand	594'350.00	594'350.00	540'700.00	540'700.00	561'060.59	561'060.59
5	SOZIALE SICHERHEIT Netto Aufwand	2'276'000.00	502'750.00 1'773'250.00	2'256'750.00	502'050.00 1'754'700.00	2'483'275.00	792'426.30 1'690'848.70
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Netto Aufwand	632'300.00	289'500.00 342'800.00	473'800.00	293'000.00 180'800.00	606'109.49	35'867.07 570'242.42
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto Aufwand	1'567'700.00	1'500'050.00 67'650.00	1'570'250.00	1'508'850.00 61'400.00	1'526'002.27	1'451'132.12 74'870.15
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto Ertrag	8'874'150.00 351'800.00	9'225'950.00	6'370'500.00 361'500.00	6'732'000.00	6'261'559.69 904'148.45	7'165'708.14
9	FINANZEN UND STEUERN Netto Ertrag	489'700.00 8'857'150.00	9'346'850.00	421'250.00 8'155'650.00	8'576'900.00	839'474.86 7'274'522.54	8'113'997.40
	Total	21'907'450.00	21'907'450.00	18'629'600.00	18'629'600.00	18'768'673.34	18'768'673.34
	Gesamttotal	21'907'450.00	21'907'450.00	18'629'600.00	18'629'600.00	18'768'673.34	18'768'673.34

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'093'050.00	519'450.00	2'047'350.00	488'250.00	2'242'831.15	712'901.20
	Netto Aufwand		1'573'600.00		1'559'100.00		1'529'929.95
01	Legislative und Exekutive	234'500.00		243'000.00		200'038.85	
	Netto Aufwand		234'500.00		243'000.00		200'038.85
011	Legislative	41'650.00		39'000.00		36'771.68	
	Netto Aufwand		41'650.00		39'000.00		36'771.68
0110	Legislative	41'650.00		39'000.00		36'771.68	
	Netto Aufwand		41'650.00		39'000.00		36'771.68
0110.3000.00	Wahlbüro, Finanzkommission	9'500.00		9'500.00		8'188.75	
0110.3090.00	Aus- und Weiterbildung	500.00		500.00			
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'150.00		9'950.00		10'681.85	
0110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'200.00		13'000.00		11'146.05	
0110.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	850.00		600.00		600.00	
0110.3132.00	Honorare Rechnungsprüfung	2'150.00		2'150.00		2'154.00	
0110.3170.00	Reisekosten und Spesen	3'300.00		3'300.00		4'001.03	
012	Exekutive	192'850.00		204'000.00		163'267.17	
	Netto Aufwand		192'850.00		204'000.00		163'267.17
0120	Exekutive	192'850.00		204'000.00		163'267.17	
	Netto Aufwand		192'850.00		204'000.00		163'267.17
0120.3000.00	Besoldung Gemeinderat	104'000.00		104'000.00		103'823.70	
0120.3000.01	Sitzungs- und Taggelder	18'000.00		22'000.00		8'515.60	
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	9'900.00		10'200.00		6'240.00	
0120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	13'000.00		13'000.00		8'754.60	
0120.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	550.00		550.00		545.10	
0120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'750.00		1'750.00		1'668.45	
0120.3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'000.00		4'000.00		490.00	
0120.3100.00	Büromaterial	800.00		800.00		3'904.42	
0120.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	900.00		900.00		900.00	
0120.3132.00	Honorare Fachexperte	8'000.00		12'000.00		892.55	
0120.3170.00	Repräsentationskosten	12'350.00		16'200.00		8'226.25	
0120.3170.01	Jungbürgerfeier	2'000.00				1'005.00	
0120.3170.02	Spesenentschädigung GR	18'600.00		18'600.00		18'301.50	
02	Allgemeine Dienste	1'858'550.00	519'450.00	1'804'350.00	488'250.00	2'042'792.30	712'901.20
	Netto Aufwand		1'339'100.00		1'316'100.00		1'329'891.10
021	Finanz- und Steuerverwaltung	532'600.00	338'450.00	538'500.00	339'400.00	508'548.01	339'328.15
	Netto Aufwand		194'150.00		199'100.00		169'219.86
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	532'600.00	338'450.00	538'500.00	339'400.00	508'548.01	339'328.15
	Netto Aufwand		194'150.00		199'100.00		169'219.86
0210.3000.00	Kommissionen	1'000.00		1'000.00		1'048.75	
0210.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	336'100.00		340'500.00		320'311.54	
0210.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	21'800.00		22'050.00		22'161.55	
0210.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	28'050.00		28'000.00		27'251.40	
0210.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	2'800.00		3'000.00		2'864.25	
0210.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'850.00		4'950.00		4'926.65	
0210.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'250.00		1'250.00		1'229.15	
0210.3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'000.00		3'000.00		1'022.54	
0210.3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		300.00		69.80	
0210.3100.00	Büromaterial	6'300.00		7'300.00		5'614.30	
0210.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'250.00		1'250.00		962.50	
0210.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			300.00			
0210.3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		6'000.00		5'567.15	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0210.3130.01	Betriebskosten	10'000.00		10'000.00		8'466.10	
0210.3130.02	Dienstleistungen TBS AG	58'800.00		58'800.00		58'804.20	
0210.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	350.00		450.00		50.00	
0210.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
0210.3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'900.00		1'900.00		1'848.20	
0210.3170.00	Reisekosten und Spesen	900.00		900.00		486.43	
0210.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	50.00		50.00		20.00	
0210.3199.00	Übriger Betriebsaufwand					5.20	
0210.3611.00	Entschädigung SL-Steuerbezug	47'400.00		47'000.00		45'838.30	
0210.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		12'000.00		8'000.00		12'468.40
0210.4260.00	Rückerstattungen Dritter		10'000.00		10'000.00		12'472.35
0210.4270.00	Steuerbussen		6'000.00		10'000.00		6'229.80
0210.4612.00	Verwaltungsentschädigungen		310'450.00		311'400.00		308'157.60
022	Allgemeine Dienste, übrige Netto Aufwand	566'700.00	91'300.00 475'400.00	538'950.00	66'300.00 472'650.00	543'609.73	108'026.90 435'582.83
0220	Allgemeine Dienste, übrige Netto Aufwand	365'050.00	7'300.00 357'750.00	361'250.00	7'300.00 353'950.00	351'509.61	8'218.20 343'291.41
0220.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal inkl. Lernende	260'400.00		253'900.00		253'590.99	
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	16'300.00		15'800.00		15'554.05	
0220.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	20'550.00		24'300.00		22'691.00	
0220.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	2'200.00		2'200.00		2'126.65	
0220.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'800.00		3'700.00		3'440.30	
0220.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	950.00		950.00		920.80	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'000.00		4'300.00		1'872.70	
0220.3091.00	Personalwerbung	300.00		300.00			
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	8'900.00		8'300.00		4'671.25	
0220.3100.00	Büromaterial	7'400.00		9'350.00		6'729.35	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'300.00		2'650.00		3'888.10	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	900.00		900.00		720.00	
0220.3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'000.00		14'000.00		12'916.64	
0220.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00		200.00		200.00	
0220.3132.00	Honorare Fachexperten	14'350.00		13'400.00		15'139.75	
0220.3134.00	Versicherungsprämien	350.00		350.00		334.65	
0220.3137.00	Steuern und Abgaben	350.00		350.00		317.75	
0220.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	700.00		700.00		516.95	
0220.3161.00	Mieten, Benützungskosten	2'800.00		2'800.00		3'865.80	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00		241.95	
0220.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	1'500.00		2'000.00		1'770.93	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'000.00		7'000.00		7'327.00
0220.4260.00	Rückerstattungen Dritter		300.00		300.00		471.20
0220.4490.00	Aufwertung VV						420.00
0222	Bauverwaltung Netto Aufwand	106'500.00	84'000.00 22'500.00	91'000.00	59'000.00 32'000.00	106'014.45	99'808.70 6'205.75
0222.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		4'000.00		3'962.60	
0222.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00				2'073.30	
0222.3132.00	Honorare Fachexperten	100'000.00		87'000.00		99'978.55	
0222.4210.00	Bauordnungsgebühren		80'000.00		55'000.00		85'054.10
0222.4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000.00		4'000.00		14'754.60
0223	Informatik Netto Aufwand	95'150.00	95'150.00	86'700.00	86'700.00	86'085.67	86'085.67
0223.3113.00	Anschaffung Hardware	3'000.00		3'000.00		7'600.25	
0223.3132.00	Honorare externe Berater			3'500.00		2'320.95	
0223.3134.00	Versicherungsprämien	4'650.00		4'650.00		4'646.60	
0223.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'900.00		4'900.00			
0223.3158.00	Unterhalt Software	82'600.00		70'650.00		71'517.87	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	759'250.00	89'700.00	726'900.00	82'550.00	990'634.56	265'546.15
	Netto Aufwand		669'550.00		644'350.00		725'088.41
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	725'400.00	68'500.00	693'650.00	61'500.00	960'285.86	251'117.60
	Netto Aufwand		656'900.00		632'150.00		709'168.26
0290.3010.00	Löhne Betriebspersonal	100'700.00		98'800.00		96'536.23	
0290.3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderungskonto)					-3'517.30	
0290.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	6'600.00		6'450.00		6'036.35	
0290.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	11'800.00		11'650.00		11'643.60	
0290.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	900.00		900.00		787.30	
0290.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'450.00		1'450.00		1'364.75	
0290.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	350.00		350.00		336.55	
0290.3090.00	Aus- und Weiterbildung	500.00		500.00			
0290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00		12'000.00		6'111.99	
0290.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	9'500.00					
0290.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'500.00		1'500.00		548.20	
0290.3112.00	Anschaffung Dienstkleider	1'000.00		1'000.00			
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung	52'200.00		44'200.00		47'807.00	
0290.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'750.00		1'500.00		1'319.70	
0290.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		100.00		95.00	
0290.3132.00	Honorare Fachexperten	8'000.00					
0290.3134.00	Versicherungsprämien	36'000.00		36'000.00		36'038.10	
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten Gde.Haus	15'000.00		13'200.00		44'972.60	
0290.3144.01	Unterhalt Hochbauten Heizung Gde.Haus	7'250.00		12'000.00		3'292.65	
0290.3144.02	Unterhalt Hochbauten MZH	24'250.00		14'750.00		22'754.25	
0290.3144.03	Baulicher Unterhalt Musighus	11'850.00		5'000.00		49'782.94	
0290.3144.04	Baulicher Unterhalt Aussenanlage Gde.Haus	2'000.00		2'000.00		23'068.55	
0290.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	4'000.00		4'000.00		4'625.50	
0290.3170.00	Spesenentschädigungen	200.00		200.00			
0290.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	408'500.00		409'900.00		403'603.15	
0290.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilen VV			6'200.00		6'200.90	
0290.3632.01	Investitionsbeitrag von Privaten					190'659.85	
0290.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	8'000.00		10'000.00		6'218.00	
0290.4250.00	Ertrag Wärmeversorgung		21'800.00		14'800.00		15'015.70
0290.4470.00	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		16'300.00		16'300.00		15'063.15
0290.4470.01	Pachtzinse Verwaltungsvermögen		2'400.00		2'400.00		2'378.90
0290.4512.00	Entnahmen Legate und Stiftungen						190'659.85
0290.4920.01	Anteil Sport und Kultur		28'000.00		28'000.00		28'000.00
0291	Waldhaus	33'850.00	21'200.00	33'250.00	21'050.00	30'348.70	14'428.55
	Netto Aufwand		12'650.00		12'200.00		15'920.15
0291.3010.00	Löhne	6'000.00		6'000.00		4'019.15	
0291.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	450.00		450.00		184.90	
0291.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	50.00		50.00		25.75	
0291.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		58.25	
0291.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'500.00		397.25	
0291.3120.00	Ver- und Entsorgung	4'500.00		4'000.00		3'986.85	
0291.3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		400.00		235.80	
0291.3134.00	Versicherungsprämien	550.00		550.00		528.50	
0291.3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'500.00		2'500.00		1'538.15	
0291.3158.00	Unterhalt Software					3'011.00	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0291.3300.40	Planmässige Abschreibung Hochbauten VV	13'500.00		13'500.00		13'454.10	
0291.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	3'200.00		3'200.00		2'909.00	
0291.4240.00	Benützungsgebühren		15'000.00		15'000.00		8'270.00
0291.4260.00	Rückerstattungen Dritter		400.00		250.00		398.55
0291.4470.00	Miete Forstwerkhof		5'800.00		5'800.00		5'760.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	740'800.00	166'000.00	694'450.00	176'850.00	406'002.93	155'434.91
	Netto Aufwand		574'800.00		517'600.00		250'568.02
11	Öffentliche Sicherheit	112'100.00		95'500.00		94'271.00	
	Netto Aufwand		112'100.00		95'500.00		94'271.00
111	Polizei	112'100.00		95'500.00		94'271.00	
	Netto Aufwand		112'100.00		95'500.00		94'271.00
1110	Polizei	112'100.00		95'500.00		94'271.00	
	Netto Aufwand		112'100.00		95'500.00		94'271.00
1110.3160.00	Mieten, Benützungskosten	600.00		600.00			
1110.3612.00	Regionalpolizei Lenzburg	111'500.00		94'900.00		94'271.00	
14	Allgemeines Rechtswesen	384'150.00	60'500.00	373'800.00	76'700.00	85'922.53	58'152.26
	Netto Aufwand		323'650.00		297'100.00		27'770.27
140	Allgemeines Rechtswesen	384'150.00	60'500.00	373'800.00	76'700.00	85'922.53	58'152.26
	Netto Aufwand		323'650.00		297'100.00		27'770.27
1400	Allgemeines Rechtswesen	99'400.00	52'000.00	87'650.00	54'700.00	85'922.53	58'152.26
	Netto Aufwand		47'400.00		32'950.00		27'770.27
1400.3000.00	Kommissionen			550.00			
1400.3010.00	Löhne	33'900.00		37'700.00		39'450.71	
1400.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	2'200.00		2'450.00		2'492.30	
1400.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'800.00		3'100.00		3'479.85	
1400.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	250.00		300.00		326.35	
1400.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		550.00		560.70	
1400.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	150.00		150.00		141.40	
1400.3090.00	Aus- und Weiterbildung	200.00		200.00		350.00	
1400.3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
1400.3102.00	Drucksachen, Publikationen	550.00		550.00		80.75	
1400.3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'000.00		23'000.00		19'389.70	
1400.3130.01	Kataster, Grundbuchgeometer			1'000.00			
1400.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		100.00		100.00	
1400.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	650.00		450.00		970.27	
1400.3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
1400.3612.00	Reg. Zivilstandsamt	23'900.00		16'850.00		18'580.50	
1400.3612.02	Regionales Betreibungsamt	14'500.00					
1400.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		32'500.00		32'500.00		31'918.10
1400.4210.01	Einbürgerungsgebühren		5'000.00		2'000.00		6'399.16
1400.4612.00	Anteil Ertragsüberschuss Betreibungsamt		14'500.00		20'200.00		19'835.00
1403	KESD inkl. JEFB	284'750.00	8'500.00	286'150.00	22'000.00	264'150.00	
	Netto Aufwand		276'250.00		264'150.00		
1403.3010.00	Löhne	215'600.00		213'500.00			
1403.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	14'000.00		13'850.00			
1403.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	18'200.00		21'350.00			
1403.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1'050.00		1'600.00			
1403.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'150.00		3'150.00			
1403.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	850.00		850.00			
1403.3090.00	Aus- und Weiterbildung	7'150.00		7'150.00			

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1403.3091.00	Personalwerbung	300.00		300.00			
1403.3100.00	Büromaterial	2'500.00		2'500.00			
1403.3102.00	Drucksachen, Publikationen	350.00		350.00			
1403.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	150.00		150.00			
1403.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'450.00		2'450.00			
1403.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00		200.00			
1403.3132.00	Honorare Fachexperten	3'750.00		4'000.00			
1403.3158.00	Unterhalt Software	10'400.00		12'200.00			
1403.3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'150.00		1'150.00			
1403.3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500.00		1'400.00			
1403.4260.00	Rückerstattungen Dritter		8'500.00		22'000.00		
15	Feuerwehr	176'800.00	97'500.00	166'350.00	90'000.00	184'772.95	89'887.65
	Netto Aufwand		79'300.00		76'350.00		94'885.30
150	Feuerwehr	176'800.00	97'500.00	166'350.00	90'000.00	184'772.95	89'887.65
	Netto Aufwand		79'300.00		76'350.00		94'885.30
1500	Feuerwehr	176'800.00	97'500.00	166'350.00	90'000.00	184'772.95	89'887.65
	Netto Aufwand		79'300.00		76'350.00		94'885.30
1500.3102.00	Drucksachen, Publikationen	50.00		50.00			
1500.3120.00	Ver- und Entsorgung	1'400.00		1'400.00		1'268.20	
1500.3134.00	Versicherungsprämien	550.00		550.00		526.40	
1500.3144.00	Unterhalt Hochbauten	39'750.00		1'750.00		4'781.00	
1500.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	600.00		600.00		306.80	
1500.3181.09	Eingang abgeschriebene Forderungen	-150.00		-150.00		-495.10	
1500.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	15'600.00		15'600.00		15'616.65	
1500.3612.01	Beitrag FW Hunzenschwil-Schafisheim	119'000.00		146'550.00		162'769.00	
1500.4200.00	Feuerwehrpflichtersatz		90'000.00		90'000.00		89'782.65
1500.4270.00	Feuerwehribussen						105.00
1500.4631.00	Kantonsbeitrag AGV		7'500.00				
16	Verteidigung	67'750.00	8'000.00	58'800.00	10'150.00	41'036.45	7'395.00
	Netto Aufwand		59'750.00		48'650.00		33'641.45
161	Militärische Verteidigung	9'750.00		9'750.00		9'801.95	
	Netto Aufwand		9'750.00		9'750.00		9'801.95
1610	Militärische Verteidigung	9'750.00		9'750.00		9'801.95	
	Netto Aufwand		9'750.00		9'750.00		9'801.95
1610.3300.40	Planmässige Abschreibung Hochbauten VV	100.00		100.00		131.95	
1610.3612.00	Beitrag regionale Schiessanlage	9'650.00		9'650.00		9'670.00	
162	Zivile Verteidigung	58'000.00	8'000.00	49'050.00	10'150.00	31'234.50	7'395.00
	Netto Aufwand		50'000.00		38'900.00		23'839.50
1620	Zivilschutz	58'000.00	8'000.00	49'050.00	10'150.00	31'234.50	7'395.00
	Netto Aufwand		50'000.00		38'900.00		23'839.50
1620.3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'000.00		3'500.00		182.30	
1620.3612.00	Entschädigung ZSO Region Lenzburg inkl. RFO	55'600.00		45'150.00		30'664.85	
1620.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	400.00		400.00		387.35	
1620.4260.00	Rückerstattungen Dritter		700.00		700.00		700.00
1620.4501.00	Entnahme Ersatzbeiträge Schutzraumbauten		7'300.00		9'450.00		6'695.00
2	BILDUNG	4'524'200.00	354'200.00	4'136'700.00	351'500.00	3'742'086.56	338'280.20
	Netto Aufwand		4'170'000.00		3'785'200.00		3'403'806.36
21	Obligatorische Schule	3'954'750.00	309'400.00	3'581'700.00	294'100.00	3'217'948.06	295'685.20
	Netto Aufwand		3'645'350.00		3'287'600.00		2'922'262.86

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
211	Eingangsstufe	230'450.00		250'750.00		182'256.62	
	Netto Aufwand		230'450.00		250'750.00		182'256.62
2110	Kindergarten	230'450.00		250'750.00		182'256.62	
	Netto Aufwand		230'450.00		250'750.00		182'256.62
2110.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	15'750.00		13'200.00		13'748.47	
2110.3110.00	Anschaffung Büromobiliar	3'350.00		9'300.00		2'819.70	
2110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'200.00		1'200.00		882.95	
2110.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	300.00		300.00			
2110.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Apparate					228.00	
2110.3171.00	Exkursionen, Kindergartenreise	2'950.00		2'950.00		2'290.40	
2110.3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	206'900.00		223'800.00		162'287.10	
212	Primarstufe	983'700.00	14'000.00	950'150.00		791'179.46	
	Netto Aufwand		969'700.00		950'150.00		791'179.46
2120	Primarstufe	983'700.00	14'000.00	950'150.00		791'179.46	
	Netto Aufwand		969'700.00		950'150.00		791'179.46
2120.3020.00	Löhne Schulämter	5'400.00		18'900.00		5'207.50	
2120.3020.01	Löhne Aufgabenhilfe	16'500.00					
2120.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	800.00		350.00		335.70	
2120.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00				27.30	
2120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		100.00		75.60	
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildung	11'200.00		9'000.00		4'040.00	
2120.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200.00		1'200.00		315.00	
2120.3100.00	Büromaterial	19'400.00		20'100.00		24'074.81	
2120.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		1'334.30	
2120.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'500.00		4'500.00		4'329.40	
2120.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	650.00		650.00		1'122.00	
2120.3103.01	Lehrer- und Schülerbibliothek			5'200.00		4'300.66	
2120.3103.02	Dokumentation DVD/CD Sammlung			200.00			
2120.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	63'600.00		67'750.00		55'234.46	
2120.3104.02	Schulmaterial Werken					1'305.70	
2120.3104.03	Schulmaterial TTG	22'000.00		19'900.00		16'299.00	
2120.3110.00	Anschaffung Schulmobiliar	8'800.00		13'000.00		3'015.50	
2120.3111.00	Anschaffung Geräte	8'000.00					
2120.3111.01	Anschaffung Turnunterricht	6'000.00		6'000.00		4'177.10	
2120.3111.02	Anschaffung Geräte Textiles Werken					3'219.00	
2120.3111.03	Anschaffung Geräte Hauswirtschaft	1'500.00		1'500.00			
2120.3111.04	Anschaffung Geräte TTG	5'500.00		3'000.00			
2120.3113.00	Anschaffung Hardware			63'400.00		33'632.75	
2120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'400.00		9'400.00		7'546.50	
2120.3134.00	Versicherungsprämien	2'100.00		850.00		876.00	
2120.3137.00	Steuern und Abgaben	650.00		650.00		635.10	
2120.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300.00		300.00		316.65	
2120.3151.00	Unterhalt Geräte	4'200.00		4'200.00		4'047.00	
2120.3151.03	Unterhalt Geräte TTG	2'300.00		2'300.00		4'782.40	
2120.3153.00	Unterhalt Hardware			3'000.00		1'015.50	
2120.3158.00	Unterhalt Software			16'400.00		6'654.03	
2120.3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'700.00					
2120.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		252.00	
2120.3171.00	Exkursionen/Schulreisen/Lager	33'350.00		25'100.00		13'973.40	
2120.3612.03	Beitrag Schwimmbad Seon	23'550.00		17'100.00		15'794.40	
2120.3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	727'700.00		634'100.00		574'139.70	
2120.3632.00	Besoldungsanteile an Einschulungsklassen					-899.00	
2120.4231.01	Elternbeiträge Aufgabenhilfe		14'000.00				
213	Oberstufe	1'001'900.00		972'550.00		914'723.95	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		1'001'900.00		972'550.00		914'723.95
2130	Oberstufe	1'001'900.00		972'550.00		914'723.95	
	Netto Aufwand		1'001'900.00		972'550.00		914'723.95
2130.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	6'400.00		3'550.00		3'497.10	
2130.3612.00	Schulgelder an Bezirksschulen	203'550.00		192'500.00		189'792.00	
2130.3612.01	Schulgelder an Sek./Real./Kleinklassen	315'500.00		319'750.00		300'083.01	
2130.3631.00	Besoldungsanteile an Kanton	450'700.00		431'050.00		403'478.80	
2130.3632.00	Besoldungsanteile an Bezirksschulen	9'250.00		8'000.00		8'807.90	
2130.3632.01	Besoldungsanteile an Sek./Real./Kleinklassen	16'500.00		17'700.00		9'065.14	
214	Musikschulen	164'400.00		142'450.00		124'452.85	
	Netto Aufwand		164'400.00		142'450.00		124'452.85
2140	Musikschulen	164'400.00		142'450.00		124'452.85	
	Netto Aufwand		164'400.00		142'450.00		124'452.85
2140.3100.00	Büromaterial	800.00		800.00		204.40	
2140.3111.00	Anschaffungen Instrumente/Büromobiliar	1'150.00				1'839.95	
2140.3130.00	Dienstleistungen Dritter					499.70	
2140.3151.00	Unterhalt Instrumente	3'200.00		2'200.00		560.00	
2140.3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	650.00		650.00		143.80	
2140.3612.01	Regionale Musikschule	158'600.00		138'800.00		121'205.00	
217	Schulliegenschaften	1'022'900.00	292'400.00	966'900.00	294'100.00	915'129.26	295'685.20
	Netto Aufwand		730'500.00		672'800.00		619'444.06
2170	Schulliegenschaften	1'022'900.00	292'400.00	966'900.00	294'100.00	915'129.26	295'685.20
	Netto Aufwand		730'500.00		672'800.00		619'444.06
2170.3000.00	Sitzungs- und Taggelder					140.00	
2170.3010.00	Löhne Betriebspersonal	198'000.00		197'400.00		180'387.65	
2170.3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)					-417.10	
2170.3050.00	AG-Beiträge an AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	12'900.00		12'800.00		11'528.70	
2170.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	17'300.00		17'200.00		16'052.60	
2170.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1'500.00		1'500.00		1'507.70	
2170.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'900.00		2'850.00		2'593.85	
2170.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	750.00		750.00		652.30	
2170.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'500.00		1'500.00			
2170.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'000.00		17'000.00		20'916.31	
2170.3110.00	Anschaffung Mobiliar Schulzimmer	20'900.00		1'000.00		900.00	
2170.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	1'500.00		7'100.00		843.60	
2170.3111.02	Anschaffung Turnmaterial	4'300.00		4'000.00		4'000.00	
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung	94'850.00		84'100.00		77'602.30	
2170.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'650.00		1'500.00		429.15	
2170.3134.00	Versicherungsprämien	10'200.00		10'200.00		10'050.50	
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten Schulhaus	41'300.00		65'150.00		36'229.80	
2170.3144.01	Unterhalt Hochbauten Turnhalle	4'000.00		5'000.00		12'238.15	
2170.3144.02	Unterhalt Hochbauten grünes Schulhaus	8'550.00		8'550.00		6'959.90	
2170.3144.03	Unterhalt Hochbauten Aussenanlage	22'200.00		27'450.00		15'255.75	
2170.3144.04	Unterhalt Hochbauten Kindergarten	64'200.00		5'450.00		7'322.60	
2170.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	2'500.00		2'500.00		604.90	
2170.3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen übr. Hochbauten	393'200.00		393'200.00		393'227.75	
2170.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilen VV	66'500.00		66'500.00		66'469.95	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3320.00	Planmässige Abschreibungen Software			19'000.00		19'028.90	
2170.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	35'000.00		15'000.00		30'604.00	
2170.4250.00	Ertrag Wärmeversorgung		20'000.00		20'000.00		19'772.00
2170.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'050.00		1'050.00		1'659.20
2170.4470.00	Liegenschaftserträge		14'400.00		14'400.00		6'000.00
2170.4472.00	Verwaltungsvermögen						
2170.4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'000.00		1'000.00		1'000.00
2170.4612.00	Miet- und Betriebsertrag KS Lotten		225'950.00		227'650.00		237'254.00
2170.4920.00	Anteil Sport		30'000.00		30'000.00		30'000.00
218	Tagesbetreuung	33'000.00		24'000.00		26'765.75	
	Netto Aufwand		33'000.00		24'000.00		26'765.75
2180	Tagesbetreuung	33'000.00		24'000.00		26'765.75	
	Netto Aufwand		33'000.00		24'000.00		26'765.75
2180.3130.01	Dienstleistungen Dritter Mittagstisch	33'000.00		24'000.00		26'765.75	
219	Obligatorische Schule, übriges	518'400.00	3'000.00	274'900.00		263'440.17	
	Netto Aufwand		515'400.00		274'900.00		263'440.17
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	212'500.00		222'750.00		217'933.17	
	Netto Aufwand		212'500.00		222'750.00		217'933.17
2190.3000.00	Schulpflege, Kommissionen					12'954.45	
2190.3010.00	Löhne Schulsekretariat	89'600.00		89'600.00		84'480.75	
2190.3050.00	AG-Beiträge an AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	5'900.00		5'800.00		6'229.35	
2190.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	8'600.00		8'300.00		7'994.40	
2190.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	750.00		550.00		777.50	
2190.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'300.00		1'401.65	
2190.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	350.00		350.00		315.90	
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildung	6'350.00		6'000.00		5'306.37	
2190.3099.00	übriger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		1'956.10	
2190.3100.00	Büromaterial	1'200.00		1'200.00		1'242.85	
2190.3102.00	Drucksachen, Publikationen	700.00		700.00		931.80	
2190.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		29.80	
2190.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00					
2190.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		546.70	
2190.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	600.00		600.00		616.65	
2190.3132.00	Honorare Fachexperten	4'000.00		4'000.00		7'857.20	
2190.3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)			15'150.00		7'719.55	
2190.3158.00	Unterhalt Software			14'650.00		12'941.90	
2190.3170.00	Reisekosten und Spesen	3'950.00		3'950.00		8'500.95	
2190.3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	85'400.00		67'300.00		56'129.30	
2191	Volksschule Sonstiges	200'650.00		52'150.00		45'507.00	
	Netto Aufwand		200'650.00		52'150.00		45'507.00
2191.3010.01	Löhne Schulsozialarbeit	33'000.00		32'450.00		30'790.70	
2191.3050.00	AG-Beiträge an AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	2'150.00		2'100.00		2'061.95	
2191.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	3'900.00		3'900.00		3'907.20	
2191.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	300.00		300.00		269.80	
2191.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00		464.05	
2191.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	150.00		150.00		116.85	
2191.3090.00	Aus- und Weiterbildung SSA	600.00		600.00			
2191.3090.01	Aus- und Weiterbildung LP	5'400.00					
2191.3100.00	Büromaterial Schulsozialarbeit	250.00		250.00		113.20	
2191.3103.01	Lehrer- und Schülerbibliothek	5'200.00					

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2191.3103.02	Dokumentation DVD/CD Sammlung	200.00					
2191.3113.00	Anschaffung Hardware	13'500.00					
2191.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		1'100.00		158.60	
2191.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		100.00		75.00	
2191.3132.00	Honorare Fachexperten	5'400.00		5'400.00		4'463.20	
2191.3153.00	Unterhalt Hardware	24'500.00					
2191.3158.00	Unterhalt Software	53'300.00					
2191.3161.01	Leasing Hardware	19'000.00					
2191.3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
2191.3170.01	Examenessen	900.00		5'000.00		2'926.35	
2191.3170.02	Jugendfest					160.10	
2191.3320.00	Planmässige Abschreibungen Software allgemeiner Haushalt	21'000.00					
2191.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt JF	9'000.00					
2192	Jugendfest	105'250.00	3'000.00				
	Netto Aufwand		102'250.00				
2192.3000.00	Sitzungsgelder	6'150.00					
2192.3170.00	Jugendfest	99'100.00					
2192.4390.00	Übriger Ertrag (Sponsoring)		3'000.00				
22	Sonderschulen	239'450.00	44'800.00	275'000.00	57'400.00	220'063.00	42'595.00
	Netto Aufwand		194'650.00		217'600.00		177'468.00
220	Sonderschulen	239'450.00	44'800.00	275'000.00	57'400.00	220'063.00	42'595.00
	Netto Aufwand		194'650.00		217'600.00		177'468.00
2200	Sonderschulen	239'450.00	44'800.00	275'000.00	57'400.00	220'063.00	42'595.00
	Netto Aufwand		194'650.00		217'600.00		177'468.00
2200.3612.00	Schulgelder an HPS	50'450.00		51'000.00		39'780.00	
2200.3614.00	Schulgelder an Sonderschulen	188'000.00		223'000.00		178'883.00	
2200.3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'000.00		1'000.00		1'400.00	
2200.4260.00	Elternbeiträge an HPS		5'800.00		6'400.00		4'440.00
2200.4260.01	Elternbeiträge an Sonderschulung		39'000.00		51'000.00		38'155.00
23	Berufliche Grundbildung	330'000.00		280'000.00		304'075.50	
	Netto Aufwand		330'000.00		280'000.00		304'075.50
230	Berufliche Grundbildung	330'000.00		280'000.00		304'075.50	
	Netto Aufwand		330'000.00		280'000.00		304'075.50
2300	Berufliche Grundbildung	330'000.00		280'000.00		304'075.50	
	Netto Aufwand		330'000.00		280'000.00		304'075.50
2300.3631.00	Schulgelder an kant. Schulen	140'000.00		125'000.00		127'025.50	
2300.3634.00	Schulgelder an Berufsschulen	190'000.00		155'000.00		177'050.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	115'200.00	2'700.00	117'850.00	200.00	100'270.80	2'926.00
	Netto Aufwand		112'500.00		117'650.00		97'344.80
31	Kulturerbe	150.00		150.00		95.00	
	Netto Aufwand		150.00		150.00		95.00
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	150.00		150.00		95.00	
	Netto Aufwand		150.00		150.00		95.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	150.00		150.00		95.00	
	Netto Aufwand		150.00		150.00		95.00
3120.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		100.00		70.00	
3120.3636.00	Beiträge an historische Vereinigung Seetal	50.00		50.00		25.00	
32	Kultur, übrige	53'200.00	2'700.00	51'050.00	200.00	37'643.45	2'926.00
	Netto Aufwand		50'500.00		50'850.00		34'717.45

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
321	Bibliotheken	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
	Netto Aufwand		7'000.00		7'000.00		7'000.00
3210	Bibliotheken	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
	Netto Aufwand		7'000.00		7'000.00		7'000.00
3210.3636.00	Beiträge an Stadtbibliothek	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
322	Konzert und Theater	6'850.00		6'850.00		6'840.00	
	Netto Aufwand		6'850.00		6'850.00		6'840.00
3220	Konzert und Theater	6'850.00		6'850.00		6'840.00	
	Netto Aufwand		6'850.00		6'850.00		6'840.00
3220.3612.00	Entschädigung an Gemeinden	550.00		550.00		540.00	
3220.3636.00	Beiträge an private Organisationen	300.00		300.00		300.00	
3220.3636.01	Musikgesellschaft Hunzenschwil-Schafisheim	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
329	Kultur, übriges	39'350.00	2'700.00	37'200.00	200.00	23'803.45	2'926.00
	Netto Aufwand		36'650.00		37'000.00		20'877.45
3290	Kultur, übriges	39'350.00	2'700.00	37'200.00	200.00	23'803.45	2'926.00
	Netto Aufwand		36'650.00		37'000.00		20'877.45
3290.3000.00	Kulturkommission	5'100.00		4'750.00		2'502.50	
3290.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten					20.30	
3290.3100.00	Büromaterial	300.00		300.00			
3290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.00		400.00		2'018.50	
3290.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		728.05	
3290.3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		700.00		78.00	
3290.3158.00	Unterhalt Software	100.00		200.00		180.05	
3290.3170.00	Reisekosten und Spesen	650.00		650.00		945.00	
3290.3170.01	Bundesfeier	3'600.00		3'600.00			
3290.3170.02	Andere kulturelle Veranstaltungen	8'800.00		6'900.00		4'121.05	
3290.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		210.00	
3290.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	5'000.00		5'000.00			
3290.3920.00	Benützung Schulanlage Anteil MZH	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
3290.4240.00	Benützungsgebühren Festbänke		200.00		200.00		96.00
3290.4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'500.00				2'830.00
34	Sport und Freizeit	61'850.00		66'650.00		62'532.35	
	Netto Aufwand		61'850.00		66'650.00		62'532.35
341	Sport	53'800.00		52'000.00		52'850.00	
	Netto Aufwand		53'800.00		52'000.00		52'850.00
3410	Sport	53'800.00		52'000.00		52'850.00	
	Netto Aufwand		53'800.00		52'000.00		52'850.00
3410.3612.00	Schwimmbadeintritte Oberstufe	5'000.00		5'000.00		4'200.00	
3410.3637.00	Sportlehreungen	3'800.00		2'000.00		3'650.00	
3410.3920.00	Benützung Schulanlage	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3410.3920.01	Benützung MZH	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
342	Freizeit	8'050.00		14'650.00		9'682.35	
	Netto Aufwand		8'050.00		14'650.00		9'682.35
3420	Freizeit	5'050.00		11'650.00		9'682.35	
	Netto Aufwand		5'050.00		11'650.00		9'682.35
3420.3101.00	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'600.00		315.35	
3420.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	50.00		50.00		40.00	
3420.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					400.00	
3420.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	4'000.00		10'000.00		8'927.00	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3421	Ferienlager/Skilager	3'000.00		3'000.00			
	Netto Aufwand		3'000.00		3'000.00		
3421.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	3'000.00		3'000.00			
4	GESUNDHEIT	594'350.00		540'700.00		561'060.59	
	Netto Aufwand		594'350.00		540'700.00		561'060.59
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	389'500.00		324'750.00		339'428.85	
	Netto Aufwand		389'500.00		324'750.00		339'428.85
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	389'500.00		324'750.00		339'428.85	
	Netto Aufwand		389'500.00		324'750.00		339'428.85
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	389'500.00		324'750.00		339'428.85	
	Netto Aufwand		389'500.00		324'750.00		339'428.85
4120.3611.00	Entschädigung an Kanton (Clearingstelle)	9'000.00		7'750.00		7'050.90	
4120.3631.00	Beiträge an Kanton, Pflegefinanzierung	380'000.00		317'000.00		332'141.10	
4120.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	500.00				236.85	
42	Ambulante Krankenpflege	178'550.00		189'650.00		198'494.24	
	Netto Aufwand		178'550.00		189'650.00		198'494.24
421	Ambulante Krankenpflege	178'550.00		189'650.00		198'494.24	
	Netto Aufwand		178'550.00		189'650.00		198'494.24
4210	Ambulante Krankenpflege	178'550.00		189'650.00		198'494.24	
	Netto Aufwand		178'550.00		189'650.00		198'494.24
4210.3612.00	Mütter- und Väterberatung Region Aarau plus	20'200.00		19'700.00		19'441.50	
4210.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					81.54	
4210.3636.00	Krankenpflegeverein Bezirk Lenzburg	156'800.00		169'100.00		177'441.20	
4210.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50.00		50.00		50.00	
4210.3637.00	Geburtshilfe + Stillgelder	1'500.00		800.00		1'480.00	
43	Gesundheitsprävention	26'300.00		26'300.00		23'137.50	
	Netto Aufwand		26'300.00		26'300.00		23'137.50
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	5'950.00		6'000.00		5'825.90	
	Netto Aufwand		5'950.00		6'000.00		5'825.90
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	5'950.00		6'000.00		5'825.90	
	Netto Aufwand		5'950.00		6'000.00		5'825.90
4320.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		4'894.90	
4320.3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		500.00			
4320.3111.00	Anschaffung, Maschinen					397.00	
4320.3130.00	Dienstleistungen Dritter	250.00				74.00	
4320.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500.00		460.00	
433	Schulgesundheitsdienst	19'950.00		19'900.00		16'936.60	
	Netto Aufwand		19'950.00		19'900.00		16'936.60
4330	Schulgesundheitsdienst	19'950.00		19'900.00		16'936.60	
	Netto Aufwand		19'950.00		19'900.00		16'936.60
4330.3010.00	Löhne Schularzt, Zahnprophylaxe	4'000.00		4'000.00		3'795.00	
4330.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	250.00		250.00		209.80	
4330.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	50.00		50.00		20.90	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4330.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00		50.00		47.15	
4330.3090.00	Aus- und Weiterbildung	300.00		300.00			
4330.3106.00	Medizinisches Material	400.00		350.00		74.65	
4330.3136.00	Kontrolluntersuche Zahnarzt/Schularzt	14'700.00		14'700.00		12'789.10	
4330.3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
434	Lebensmittelkontrolle	400.00		400.00		375.00	
	Netto Aufwand		400.00		400.00		375.00
4340	Lebensmittelkontrolle	400.00		400.00		375.00	
	Netto Aufwand		400.00		400.00		375.00
4340.3010.00	Löhne Pilzkontrolleur	300.00		300.00		275.00	
4340.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	100.00		100.00		100.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'276'000.00	502'750.00	2'256'750.00	502'050.00	2'483'275.00	792'426.30
	Netto Aufwand		1'773'250.00		1'754'700.00		1'690'848.70
52	Invalidität	1'550.00		1'550.00		1'230.00	
	Netto Aufwand		1'550.00		1'550.00		1'230.00
523	Invalidenheime	1'550.00		1'550.00		1'230.00	
	Netto Aufwand		1'550.00		1'550.00		1'230.00
5230	Invalidenheime	1'550.00		1'550.00		1'230.00	
	Netto Aufwand		1'550.00		1'550.00		1'230.00
5230.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'550.00		1'550.00		1'230.00	
53	Alter + Hinterlassene	90'950.00	250.00	89'900.00	450.00	84'443.58	273.30
	Netto Aufwand		90'700.00		89'450.00		84'170.28
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	22'300.00	250.00	22'200.00	450.00	17'629.93	273.30
	Netto Aufwand		22'050.00		21'750.00		17'356.63
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	22'300.00	250.00	22'200.00	450.00	17'629.93	273.30
	Netto Aufwand		22'050.00		21'750.00		17'356.63
5310.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	18'400.00		18'000.00		14'545.33	
5310.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	1'200.00		1'200.00		928.65	
5310.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'300.00		2'600.00		1'773.00	
5310.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		100.00		121.50	
5310.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	250.00		250.00		208.85	
5310.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	50.00		50.00		52.60	
5310.4611.00	Entschädigung des Kantons		250.00		450.00		273.30
533	Leistungen an Pensionierte	28'700.00		38'250.00		41'332.25	
	Netto Aufwand		28'700.00		38'250.00		41'332.25
5330	Leistungen an Pensionierte	28'700.00		38'250.00		41'332.25	
	Netto Aufwand		28'700.00		38'250.00		41'332.25
5330.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten					13'608.25	
5330.3064.01	Überbrückungsrenten	28'700.00		38'250.00		27'724.00	
534	Wohnen im Alter	17'300.00		17'300.00		17'315.15	
	Netto Aufwand		17'300.00		17'300.00		17'315.15
5340	Wohnen im Alter	17'300.00		17'300.00		17'315.15	
	Netto Aufwand		17'300.00		17'300.00		17'315.15

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5340.3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge VV	17'300.00		17'300.00		17'315.15	
535	Leistungen an das Alter Netto Aufwand	22'650.00		12'150.00		8'166.25	
			22'650.00		12'150.00		8'166.25
5350	Leistungen an das Alter Netto Aufwand	22'650.00		12'150.00		8'166.25	
			22'650.00		12'150.00		8'166.25
5350.3000.00	Alterskommission	1'500.00		1'000.00		4'278.90	
5350.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					2.80	
5350.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					6.60	
5350.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00			
5350.3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'500.00		4'000.00		982.75	
5350.3170.00	Geschenke an Betagte	8'850.00		4'550.00		2'076.20	
5350.3170.01	Reisekosten und Spesen Alterskommission	800.00		600.00		459.00	
5350.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500.00		360.00	
54	Familie und Jugend Netto Aufwand	204'000.00	33'500.00	226'100.00	54'600.00	177'292.10	63'413.85
			170'500.00		171'500.00		113'878.25
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso Netto Aufwand	115'400.00	33'500.00	124'700.00	54'600.00	110'884.95	61'627.00
			81'900.00		70'100.00		49'257.95
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso Netto Aufwand	115'400.00	33'500.00	124'700.00	54'600.00	110'884.95	61'627.00
			81'900.00		70'100.00		49'257.95
5430.3130.00	Alimenteninkassostelle	25'000.00		24'900.00		23'828.95	
5430.3637.00	Alimentenbevorschussung	90'400.00		99'800.00		87'056.00	
5430.4260.00	Rückerstattungen Alimente		33'500.00		54'600.00		61'627.00
544	Jugendschutz Netto Aufwand	56'000.00		56'700.00		36'633.95	
			56'000.00		56'700.00		36'633.95
5440	Jugendschutz Netto Aufwand	56'000.00		56'700.00		36'633.95	
			56'000.00		56'700.00		36'633.95
5440.3010.00	Löhne	500.00		500.00			
5440.3103.00	Elternbriefe Pro Juventute	1'000.00		1'000.00		345.00	
5440.3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00		271.50	
5440.3612.00	Anteil Jugendarbeit	53'100.00		54'100.00		35'117.45	
5440.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		700.00		900.00	
545	Leistungen an Familien Netto Aufwand	32'600.00		44'700.00		29'773.20	1'786.85
			32'600.00		44'700.00		27'986.35
5450	Leistungen an Familien Netto Aufwand	32'600.00		44'700.00		29'773.20	1'786.85
			32'600.00		44'700.00		27'986.35
5450.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'600.00		1'800.00		2'549.90	
5450.3637.00	Elternschaftsbeihilfe	5'000.00		5'000.00			
5450.3637.01	Beiträge Tagesstrukturen	25'000.00		37'900.00		27'223.30	
5450.4610.00	Entschädigungen vom Bund						1'786.85
57	Sozialhilfe und Asylwesen Netto Aufwand	1'979'500.00	469'000.00	1'939'200.00	447'000.00	2'220'309.32	728'739.15
			1'510'500.00		1'492'200.00		1'491'570.17
572	Wirtschaftliche Hilfe Netto Aufwand	676'500.00	217'000.00	966'000.00	401'000.00	984'760.26	567'088.50
			459'500.00		565'000.00		417'671.76
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	676'500.00	217'000.00	966'000.00	401'000.00	984'760.26	567'088.50

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720.3050.00	Netto Aufwand AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	600.00	459'500.00	1'500.00	565'000.00	567.95	417'671.76
5720.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	200.00		200.00		132.65	
5720.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00		300.85	
5720.3631.00	Beiträge an den Kanton	5'400.00		4'000.00		4'117.00	
5720.3637.10	Materielle Hilfe ab 01.01.2018	670'000.00		960'000.00		979'641.81	
5720.4260.10	Rückerstattung Materielle Hilfe ab 01.01.2018		150'000.00		335'000.00		460'550.50
5720.4631.00	Beiträge vom Kanton nach SPG		67'000.00		66'000.00		106'538.00
573	Asylwesen	368'950.00	252'000.00	60'000.00	46'000.00	140'098.65	151'580.65
	Netto Aufwand		116'950.00		14'000.00		
	Netto Ertrag					11'482.00	
5730	Asylwesen	368'950.00	252'000.00	60'000.00	46'000.00	140'098.65	151'580.65
	Netto Aufwand		116'950.00		14'000.00		
	Netto Ertrag					11'482.00	
5730.3010.00	Löhne Betreuung Asylsuchende	16'500.00					
5730.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	800.00					
5730.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'300.00					
5730.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00					
5730.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00					
5730.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	50.00					
5730.3611.00	Entschädigungen an den Kanton					600.00	
5730.3637.00	Materielle Hilfe anerkannte Flüchtlinge	130'000.00		60'000.00		139'498.65	
5730.3637.01	Materielle Hilfe Status S (Flüchtlinge)	220'000.00					
5730.4260.00	Rückerst. mat. Hilfe anerkannte Flüchtlinge		15'000.00		46'000.00		25'135.25
5730.4610.00	Kostenersatz vom Bund						126'445.40
5730.4611.00	Entschädigung von Kanton		237'000.00				
579	Fürsorge, übriges	934'050.00		913'200.00		1'095'450.41	10'070.00
	Netto Aufwand		934'050.00		913'200.00		1'085'380.41
5790	Fürsorge, übriges	934'050.00		913'200.00		1'095'450.41	10'070.00
	Netto Aufwand		934'050.00		913'200.00		1'085'380.41
5790.3010.00	Löhne Sozialdienst	92'400.00		91'500.00		289'294.86	
5790.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	6'000.00		5'950.00		18'756.40	
5790.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	7'800.00		9'150.00		29'824.95	
5790.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	450.00		700.00		2'450.80	
5790.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'350.00		1'350.00		4'216.70	
5790.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	350.00		350.00		1'061.10	
5790.3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'050.00		3'050.00		884.65	
5790.3091.00	Personalwerbung	150.00		150.00		1'238.55	
5790.3099.00	übriger Personalaufwand	50.00		50.00		64.00	
5790.3100.00	Büromaterial	1'050.00		1'050.00		2'371.95	
5790.3102.00	Drucksachen, Publikationen	150.00		150.00		186.90	
5790.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	50.00		50.00		150.00	
5790.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'050.00		1'050.00		2'974.95	
5790.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00		300.00		500.00	
5790.3132.00	Honorare Fachexperten	8'700.00		5'500.00		5'059.30	
5790.3158.00	Unterhalt Software	4'450.00		5'200.00		12'643.75	
5790.3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	500.00		500.00		1'615.60	
5790.3170.00	Reisekosten und Spesen	900.00		600.00		3'535.05	
5790.3611.00	Kontrolle Sozialhilfemissbrauch, Aussendienst	3'500.00		3'500.00		3'740.00	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790.3631.00	Restkosten Sonderschulung u. Heimaufenthalt	760'500.00		731'900.00		708'571.90	
5790.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'300.00		1'150.00		1'280.00	
5790.3637.00	Beiträge an private Haushalte	40'000.00		50'000.00		5'029.00	
5790.4260.00	Rückerstattungen Dritter						10'070.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	632'300.00	289'500.00	473'800.00	293'000.00	606'109.49	35'867.07
	Netto Aufwand		342'800.00		180'800.00		570'242.42
61	Strassenverkehr	632'300.00	289'500.00	473'800.00	293'000.00	606'109.49	31'397.04
	Netto Aufwand		342'800.00		180'800.00		574'712.45
613	Kantonsstrassen, übrige	223'900.00		177'000.00		177'741.80	
	Netto Aufwand		223'900.00		177'000.00		177'741.80
6130	Kantonsstrassen, übrige	223'900.00		177'000.00		177'741.80	
	Netto Aufwand		223'900.00		177'000.00		177'741.80
6130.3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00			
6130.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	1'000.00		1'000.00			
6130.3141.01	Strassenentwässerung	21'500.00		21'500.00		21'502.00	
6130.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	199'600.00		154'200.00		154'756.50	
6130.3631.00	Beiträge an Kanton	1'500.00				1'483.30	
615	Gemeindestrassen	408'400.00	289'500.00	296'800.00	293'000.00	428'367.69	31'397.04
	Netto Aufwand		118'900.00		3'800.00		396'970.65
6150	Gemeindestrassen	397'400.00	278'500.00	282'800.00	279'000.00	413'851.55	16'880.90
	Netto Aufwand		118'900.00		3'800.00		396'970.65
6150.3000.00	Kommissionen			1'750.00		350.00	
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'900.00		15'900.00		21'665.80	
6150.3102.00	Drucksachen, Publikationen	600.00		600.00		343.20	
6150.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	800.00					
6150.3120.00	Ver- und Entsorgung	1'050.00		1'050.00		1'040.00	
6150.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00			
6150.3132.00	Honorare Fachexperten	37'500.00					
6150.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	95'500.00		67'000.00		145'991.80	
6150.3141.01	Strassenentwässerung	18'800.00		18'800.00		18'801.00	
6150.3141.02	Schneeräumung/Strassenreinigung	27'000.00		27'000.00		23'808.50	
6150.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			2'000.00			
6150.3190.00	Schadenersatzleistungen	20'000.00					
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	72'500.00		69'100.00		56'607.45	
6150.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			11'900.00		11'903.95	
6150.3301.10	Ausserplanmässige Abschreibungen					15'860.85	
6150.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	105'750.00		66'700.00		117'479.00	
6150.4240.00	Dienstleistungen				500.00		11'938.90
6150.4260.00	Rückerstattungen Dritter		500.00				3'542.00
6150.4290.00	Übrige Entgelte		278'000.00		278'500.00		1'400.00
6151	Parkieranlagen	11'000.00	11'000.00	14'000.00	14'000.00	14'516.14	14'516.14
6151.3130.01	Dienstleistungen Dritter	6'600.00		7'200.00		8'152.39	
6151.3511.00	Einlagen in Fonds des EK	4'400.00		6'800.00		6'363.75	
6151.4240.00	Parkplatzgebühren		10'000.00		10'000.00		10'336.14
6151.4270.00	Parkbussen		1'000.00		4'000.00		4'180.00
62	Öffentlicher Verkehr						4'470.03
	Netto Ertrag					4'470.03	
629	Öffentlicher Verkehr, übriges						4'470.03

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Ertrag					4'470.03	
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges						4'470.03
6290.4240.00	Netto Ertrag Verkauf Tageskarten SBB					4'470.03	4'470.03
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'567'700.00	1'500'050.00	1'570'250.00	1'508'850.00	1'526'002.27	1'451'132.12
	Netto Aufwand		67'650.00		61'400.00		74'870.15
71	Wasserversorgung	612'250.00	632'250.00	581'100.00	601'100.00	584'113.65	599'778.65
	Netto Ertrag	20'000.00		20'000.00		15'665.00	
710	Wasserversorgung	612'250.00	632'250.00	581'100.00	601'100.00	584'113.65	599'778.65
	Netto Ertrag	20'000.00		20'000.00		15'665.00	
7100	Wasserversorgung		20'000.00		20'000.00	4'335.00	20'000.00
	Netto Ertrag	20'000.00		20'000.00		15'665.00	
7100.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt					4'335.00	
7100.4120.00	Konzessionen WV		20'000.00		20'000.00		20'000.00
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	612'250.00	612'250.00	581'100.00	581'100.00	579'778.65	579'778.65
7101.3010.00	Löhne Betriebspersonal					2'073.50	
7101.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten					6.20	
7101.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					13.25	
7101.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					1.40	
7101.3100.00	Büromaterial	200.00		100.00		209.85	
7101.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		3'700.00		4'840.75	
7101.3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00		42.85	
7101.3111.00	Ankauf und Revision Wasserzähler	16'200.00		16'200.00		12'514.90	
7101.3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte			1'400.00			
7101.3120.00	Ver- und Entsorgung	56'100.00		51'800.00		55'365.40	
7101.3130.00	Dienstleistungen, Honorare	54'000.00		53'200.00		54'399.70	
7101.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'350.00		1'350.00		1'261.15	
7101.3132.00	Honorare Fachexperten	23'000.00		5'000.00			
7101.3134.00	Versicherungsprämien	3'100.00		3'100.00		3'037.00	
7101.3143.00	Unterhalt Tiefbauten	101'000.00		102'000.00		116'502.30	
7101.3144.00	Unterhalt Hochbauten	3'000.00		4'000.00		1'511.05	
7101.3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen	22'900.00		6'500.00		18'209.25	
7101.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'050.00		4'050.00		4'050.00	
7101.3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
7101.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100.00		100.00			
7101.3192.00	Grundwasser-Konzession	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
7101.3192.01	Abgeltung von Rechten	45'500.00		45'500.00		43'216.55	
7101.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'300.00		1'300.00		1'716.60	
7101.3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	203'200.00		206'000.00		187'781.20	
7101.3612.03	Interne Verrechnung Bauamt	3'000.00		7'000.00		2'966.00	
7101.3612.04	Verwaltungsentschädigung EG	44'250.00		44'500.00		45'063.00	
7101.3612.06	Entschädigung an Gemeinden	4'500.00		3'800.00		4'996.75	
7101.4240.00	Wasserverkauf inkl. Zählermieten		480'000.00		490'000.00		464'457.91
7101.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'500.00		2'459.95
7101.4631.00	Beiträge vom Kanton		25'500.00		26'500.00		35'500.00
7101.4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		66'500.00		61'600.00		60'826.20
7101.9011.00	Aufwandüberschuss		39'250.00		1'500.00		16'534.59
72	Abwasserbeseitigung	562'700.00	562'700.00	605'550.00	605'550.00	497'241.00	497'241.00
720	Abwasserbeseitigung	562'700.00	562'700.00	605'550.00	605'550.00	497'241.00	497'241.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	562'700.00	562'700.00	605'550.00	605'550.00	497'241.00	497'241.00
7201.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten					1.85	
7201.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					0.45	
7201.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
7201.3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'050.00		10'500.00		4'347.15	
7201.3132.00	Honorare Fachexperten	44'000.00					
7201.3143.00	Unterhalt Tiefbauten	19'000.00		45'000.00		4'802.90	
7201.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	300.00		300.00			
7201.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00			
7201.3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	198'000.00		190'700.00		183'143.55	
7201.3612.03	Interne Verrechnung Bauamt	6'000.00		5'000.00		5'276.00	
7201.3612.04	Verwaltungsentschädigung EG	21'750.00		21'750.00		22'007.00	
7201.3612.05	Betriebsbeitrag ARA	262'100.00		330'800.00		277'662.10	
7201.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		225'000.00		225'000.00		220'037.01
7201.4240.01	Benützungsgebühren Kantonsstrassen		20'000.00		20'000.00		19'964.70
7201.4240.02	Benützungsgebühren Gemeindestrassen		17'500.00		17'500.00		17'456.80
7201.4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		114'600.00		109'800.00		109'320.40
7201.9011.00	Aufwandüberschuss		185'600.00		233'250.00		130'462.09
73	Abfallwirtschaft Netto Aufwand	279'000.00	275'100.00	279'400.00	278'300.00	306'910.42	303'854.57
			3'900.00		1'100.00		3'055.85
730	Abfallwirtschaft Netto Aufwand	279'000.00	275'100.00	279'400.00	278'300.00	306'910.42	303'854.57
			3'900.00		1'100.00		3'055.85
7300	Abfallwirtschaft Netto Aufwand	7'400.00	3'500.00	4'600.00	3'500.00	5'889.80	2'833.95
			3'900.00		1'100.00		3'055.85
7300.3612.00	Reg. Kadaversammelstelle Lenzburg	2'800.00				2'027.85	
7300.3631.00	Beiträge an Kanton	4'600.00		4'600.00		3'861.95	
7300.4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'500.00		3'500.00		2'833.95
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	271'600.00	271'600.00	274'800.00	274'800.00	301'020.62	301'020.62
7301.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'800.00		849.00	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	800.00		1'200.00		729.85	
7301.3130.00	Hauskehricht, Transport	41'000.00		37'400.00		36'978.15	
7301.3130.01	Hauskehricht, Verbrennung	33'300.00		38'900.00		38'604.30	
7301.3130.02	Grüngut, Transport+Verwertung	109'000.00		105'000.00		106'579.25	
7301.3130.03	Bauschuttabfuhr	2'500.00		2'300.00		2'484.25	
7301.3130.04	Papier und Karton	1'500.00		1'800.00		1'215.50	
7301.3130.05	Glas Recycling	2'500.00		3'500.00		2'531.60	
7301.3130.06	Metalle	2'000.00		1'700.00		2'047.25	
7301.3130.07	Übrige Abfallarten	2'800.00		2'800.00		2'008.80	
7301.3130.08	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00			
7301.3143.00	Unterhalt Tiefbauten	3'000.00				2'749.70	
7301.3144.00	Unterhalt Hochbauten			450.00			
7301.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
7301.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	300.00		300.00		52.50	
7301.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	150.00		150.00		109.95	
7301.3300.31	Planmässige Abschreibungen	3'800.00		3'800.00		3'753.10	
7301.3612.03	Interne Verrechnung Bauamt	15'000.00		30'000.00		11'437.00	
7301.3612.04	Verwaltungsentschädigung EG	31'800.00		32'200.00		32'498.00	
7301.3632.00	Altpapier-Aufpreis an Schule	2'000.00		2'000.00			
7301.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000.00		6'000.00		6'000.00	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		262'800.00		261'750.00		290'886.02
7301.4250.00	Verkäufe Papier		4'000.00		4'000.00		5'023.80
7301.4260.00	Rückerstattungen Glasrecycling		3'500.00		3'500.00		3'704.05
7301.4260.01	Rückerstattungen Dritter		1'300.00		350.00		979.75
7301.4270.00	Bussen						427.00
7301.9010.00	Ertragsüberschuss	9'650.00				47'392.42	
7301.9011.00	Aufwandüberschuss				5'200.00		
74	Verbauungen	15'300.00	2'000.00	11'300.00	2'000.00	29'548.05	11'799.90
	Netto Aufwand		13'300.00		9'300.00		17'748.15
741	Gewässerverbauungen	15'300.00	2'000.00	11'300.00	2'000.00	29'548.05	11'799.90
	Netto Aufwand		13'300.00		9'300.00		17'748.15
7410	Gewässerverbauungen	15'300.00	2'000.00	11'300.00	2'000.00	29'548.05	11'799.90
	Netto Aufwand		13'300.00		9'300.00		17'748.15
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau	4'000.00				964.15	
7410.3300.30	Planmässige Abschreibungen VV	100.00		100.00		112.95	
7410.3631.00	Beiträge an Kanton	1'200.00		1'200.00		7'079.95	
7410.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	10'000.00		10'000.00		21'391.00	
7410.4611.00	Entschädigung vom Kanton		2'000.00		2'000.00		11'799.90
75	Arten- und Landschaftsschutz	1'300.00		700.00		706.90	
	Netto Aufwand		1'300.00		700.00		706.90
750	Arten- und Landschaftsschutz	1'300.00		700.00		706.90	
	Netto Aufwand		1'300.00		700.00		706.90
7500	Arten- und Landschaftsschutz	1'300.00		700.00		706.90	
	Netto Aufwand		1'300.00		700.00		706.90
7500.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		100.00		306.90	
7500.3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
7500.3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00					
7500.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00		400.00		400.00	
77	Übriger Umweltschutz	52'150.00	28'000.00	47'500.00	21'900.00	55'747.90	38'458.00
	Netto Aufwand		24'150.00		25'600.00		17'289.90
771	Friedhof und Bestattung	52'150.00	28'000.00	47'500.00	21'900.00	55'747.90	38'458.00
	Netto Aufwand		24'150.00		25'600.00		17'289.90
7710	Friedhof und Bestattung	52'150.00	28'000.00	47'500.00	21'900.00	55'747.90	38'458.00
	Netto Aufwand		24'150.00		25'600.00		17'289.90
7710.3010.00	Löhne Betriebspersonal	800.00		800.00		965.00	
7710.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	50.00		50.00		62.20	
7710.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					6.15	
7710.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					13.95	
7710.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		95.30	
7710.3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
7710.3111.00	Anschaffung Geräte, Maschinen, Apparate	300.00		500.00			
7710.3120.00	Ver- und Entsorgung	3'200.00		2'350.00		3'183.45	
7710.3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		8'500.00		13'700.00	
7710.3143.00	Unterhalt Tiefbauten	29'000.00		25'000.00		30'914.45	
7710.3143.01	Bestattungsarbeiten	2'500.00		4'000.00		1'486.00	
7710.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen	300.00		300.00			
7710.3300.30	Planmässige Abschreibungen übr. Tiefb. VV	5'300.00		5'300.00		5'321.40	
7710.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'000.00		15'000.00		26'400.00
7710.4260.00	Rückerstattungen Dritter		8'000.00		6'900.00		12'058.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
79	Raumordnung	45'000.00		44'700.00		51'734.35	
	Netto Aufwand		45'000.00		44'700.00		51'734.35
790	Raumordnung	45'000.00		44'700.00		51'734.35	
	Netto Aufwand		45'000.00		44'700.00		51'734.35
7900	Raumordnung	45'000.00		44'700.00		51'734.35	
	Netto Aufwand		45'000.00		44'700.00		51'734.35
7900.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		148.75	
7900.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge					333.00	
7900.3132.00	Honorare Fachexperten	5'000.00		5'000.00		36'172.60	
7900.3320.90	Planmässige Abschreibungen	24'000.00		24'000.00			
	übrige immaterielle Anlagen allg Haushalt						
7900.3632.00	Beitrag Lebensraum Lenzburg Seetal	15'500.00		15'200.00		15'080.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	8'874'150.00	9'225'950.00	6'370'500.00	6'732'000.00	6'261'559.69	7'165'708.14
	Netto Ertrag	351'800.00		361'500.00		904'148.45	
81	Landwirtschaft	37'700.00	300.00	19'900.00	150.00	27'176.15	1'453.30
	Netto Aufwand		37'400.00		19'750.00		25'722.85
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	37'700.00	300.00	19'900.00	150.00	27'176.15	1'453.30
	Netto Aufwand		37'400.00		19'750.00		25'722.85
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	37'700.00	300.00	19'900.00	150.00	27'176.15	1'453.30
	Netto Aufwand		37'400.00		19'750.00		25'722.85
8140.3010.00	Löhne Betriebspersonal	400.00		400.00		113.00	
8140.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000.00		2'000.00		6'317.35	
8140.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		302.10	
8140.3141.00	Unterhalt Strassen	3'500.00		2'500.00		383.70	
8140.3635.00	Beiträge an Viehversicherungen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
8140.3637.00	Beiträge an Bienenzüchter	2'800.00		2'000.00		2'772.00	
8140.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	20'000.00		10'000.00		15'288.00	
8140.4631.00	Beiträge vom Kanton		300.00		150.00		1'453.30
82	Forstwirtschaft	36'200.00	1'200.00	49'350.00	150.00	44'625.60	11'066.25
	Netto Aufwand		35'000.00		49'200.00		33'559.35
820	Forstwirtschaft	36'200.00	1'200.00	49'350.00	150.00	44'625.60	11'066.25
	Netto Aufwand		35'000.00		49'200.00		33'559.35
8200	Forstwirtschaft	36'200.00	1'050.00	49'350.00		44'625.60	10'926.25
	Netto Aufwand		35'150.00		49'350.00		33'699.35
8200.3000.01	Kommissionen	350.00					
8200.3102.00	Drucksachen, Publikationen	750.00		750.00		531.45	
8200.3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'700.00		15'000.00		6'785.00	
8200.3143.00	Unterhalt Tiefbauten	8'000.00				18'934.15	
8200.3612.00	Entschädigung an Gemeinden	18'400.00		18'400.00		18'375.00	
8200.3632.01	Verluzzahlung an FBG Seon			15'200.00			
8200.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	5'000.00					
8200.4632.00	Gewinnerhalt von FBG Seon		1'050.00				10'926.25
8201	Waldwirtschaft		150.00		150.00		140.00
	Netto Ertrag	150.00		150.00		140.00	
8201.4631.00	Beiträge vom Kanton		150.00		150.00		140.00
83	Jagd und Fischerei	1'050.00	50.00	1'100.00	50.00	998.60	40.00
	Netto Aufwand		1'000.00		1'050.00		958.60
830	Jagd und Fischerei	1'050.00	50.00	1'100.00	50.00	998.60	40.00
	Netto Aufwand		1'000.00		1'050.00		958.60
8300	Jagd und Fischerei	1'050.00	50.00	1'100.00	50.00	998.60	40.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8300.3134.00	Netto Aufwand		1'000.00		1'050.00		958.60
8300.3144.00	Versicherungsprämien	100.00		100.00		82.50	
8300.3636.00	Unterhalt Hochbauten	150.00		200.00		116.10	
8300.4240.00	Beitrag an private Organisationen ohne Erwerbszweck	800.00		800.00		800.00	
	Fischnenzen		50.00		50.00		40.00
84	Tourismus	2'900.00		2'900.00		200.00	
	Netto Aufwand		2'900.00		2'900.00		200.00
840	Tourismus	2'900.00		2'900.00		200.00	
	Netto Aufwand		2'900.00		2'900.00		200.00
8400	Tourismus	2'900.00		2'900.00		200.00	
	Netto Aufwand		2'900.00		2'900.00		200.00
8400.3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00			
8400.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00		200.00		200.00	
8400.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	2'200.00		2'200.00			
87	Brennstoffe und Energie	8'796'300.00	9'224'400.00	6'297'150.00	6'731'650.00	6'188'494.64	6'619'899.69
	Netto Ertrag	428'100.00		434'500.00		431'405.05	
871	Elektrizität	8'746'300.00	9'174'400.00	6'247'150.00	6'681'650.00	6'145'373.16	6'576'778.21
	Netto Ertrag	428'100.00		434'500.00		431'405.05	
8710	Elektrizität		428'100.00		434'500.00		431'405.05
	Netto Ertrag	428'100.00		434'500.00		431'405.05	
8710.4120.00	Konzessionsgebühr EV Schafisheim		418'100.00		419'000.00		418'415.05
8710.4120.01	Konzessionsgebühr SWL Energie AG		10'000.00		15'500.00		12'990.00
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz [Gemeindebetrieb]	5'438'500.00	5'438'500.00	4'946'450.00	4'946'450.00	4'780'973.15	4'780'973.15
8711.3000.00	Kommissionen	3'000.00					
8711.3010.00	Löhne Betriebspersonal	17'750.00		17'750.00		17'878.00	
8711.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	1'200.00		1'400.00		1'182.55	
8711.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse					39.00	
8711.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		50.00		114.25	
8711.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	250.00		250.00		266.05	
8711.3100.00	Büromaterial			500.00			
8711.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'500.00		472.80	
8711.3101.01	Netznutzungsentgelt Vorlieferanten	1'773'100.00		1'687'100.00		1'555'987.15	
8711.3101.02	Swissgrid Systemdienstleistungen	320'600.00		111'100.00		110'590.63	
8711.3101.03	Mehrkostenfinanzierung KEV	1'533'100.00		1'527'700.00		1'520'620.90	
8711.3101.04	Mehrkostenfinanzierung Gewässer	69'700.00		69'450.00		69'119.38	
8711.3101.05	Eigene Netzverluste	174'300.00		86'650.00		75'372.30	
8711.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		230.35	
8711.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'200.00		4'200.00		4'149.75	
8711.3111.00	Anschaffungen Zähler und Geräte	31'000.00		31'000.00		13'035.95	
8711.3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		14'100.00		8'053.20	
8711.3130.01	Messdienstleistungen	20'000.00		22'000.00		15'588.00	
8711.3130.02	Installationskontrolle (hoheitlich)	3'500.00		5'000.00		2'938.00	
8711.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'700.00		5'000.00		4'620.00	
8711.3132.00	Honorare Fachexperten	107'000.00		70'000.00		64'119.30	
8711.3132.01	Planwesen	20'000.00		20'000.00		18'288.05	
8711.3134.00	Versicherungsprämien	800.00		800.00		793.75	
8711.3143.00	Unterhalt Tiefbauten	105'000.00		115'000.00		13'742.80	
8711.3144.00	Unterhalt Hochbauten	155'000.00		201'000.00		148'927.90	
8711.3151.00	Unterhalt Apparate/Kabelanlagen	14'000.00		19'000.00		12'025.36	
8711.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'750.00		12'750.00		12'750.00	
8711.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'700.00		1'700.00			

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8711.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		1'000.00		55.85	
8711.3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen					-179.60	
8711.3192.00	Konzessionen	418'100.00		419'000.00		418'415.05	
8711.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300.00		300.00			
8711.3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	129'100.00		142'000.00		90'145.20	
8711.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	18'300.00		27'200.00		18'610.45	
8711.3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien	112'000.00		111'900.00		111'916.35	
8711.3301.31	Ausserplanmässige Abschreibungen Tiefbauten					20'359.81	
8711.3301.41	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten					16'782.73	
8711.3301.61	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien					124'738.17	
8711.3612.00	Verwaltungsentschädigung an EG	152'200.00		151'550.00		147'880.00	
8711.3612.03	Interne Verrechnung Bauamt	6'000.00		6'000.00		7'130.00	
8711.3614.00	Betriebsbeitrag Verteilung	43'500.00		60'000.00		53'464.35	
8711.4240.00	Netznutzungsentgelt		3'008'100.00		2'714'600.00		2'563'642.49
8711.4240.01	Konzessionsgebühren		418'100.00		419'000.00		418'415.05
8711.4240.02	Swissgrid Systemdienstleistungen		320'600.00		111'100.00		111'566.28
8711.4240.03	Mehrkostenfinanzierung KEV		1'533'100.00		1'527'700.00		1'534'189.05
8711.4240.04	Mehrkostenfinanzierung Gewässer		69'700.00		69'450.00		69'737.38
8711.4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'000.00		8'000.00		1'546.90
8711.4612.01	Vertriebskosten Energie		30'500.00		30'500.00		30'500.00
8711.4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		53'400.00		51'500.00		51'376.00
8711.9010.00	Ertragsüberschuss Netz	171'750.00				100'749.37	
8711.9011.00	Aufwandüberschuss				14'600.00		
8712	Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizitätsnetz) [Gemeindebetrieb]	3'239'300.00	3'239'300.00	1'240'700.00	1'240'700.00	1'310'935.66	1'310'935.66
8712.3101.00	Stromankauf	3'080'200.00		1'153'700.00		1'149'473.30	
8712.3130.01	Installationskontrolle	20'000.00		20'000.00		13'531.95	
8712.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00		32.35	
8712.3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen					-152.05	
8712.3612.00	Vertriebskosten Energie	30'500.00		30'500.00		30'500.00	
8712.4240.00	Stromverkauf		3'065'000.00		1'154'050.00		1'235'563.36
8712.4240.02	Eigene Netzverluste		174'300.00		86'650.00		75'372.30
8712.9010.00	Ertragsüberschuss Energie	108'100.00		36'000.00		117'550.11	
8713	Elektrizitätswerk - Strassenbeleuchtung	68'500.00	68'500.00	60'000.00	60'000.00	53'464.35	53'464.35
8713.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00				2'358.65	
8713.3120.00	Ver- und Entsorgung	30'000.00		30'000.00		23'840.15	
8713.3143.00	Unterhalt Allgemein	35'500.00		30'000.00		24'242.55	
8713.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt					3'023.00	
8713.4612.00	Entschädigung vom Kanton		25'000.00				
8713.4614.00	Betriebsbeitrag Beleuchtung		43'500.00		60'000.00		53'464.35
873	Nichtelektrische Energie	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	43'121.48	43'121.48
8731	Photovoltaikanlagen [Gemeindebetrieb]	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	43'121.48	43'121.48
8731.3130.00	Dienstleistungen Dritter					465.25	
8731.3134.00	Versicherungsprämien	1'250.00		1'250.00		1'231.90	
8731.3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'650.00		1'650.00		8'374.20	
8731.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	23'100.00		23'100.00		23'057.90	
8731.4240.00	Stromverkauf		50'000.00		50'000.00		43'121.48
8731.9010.00	Ertragsüberschuss	24'000.00		24'000.00		9'992.23	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
89	Sonstige gewerbliche Betriebe			100.00		64.70	533'248.90
	Netto Aufwand				100.00		
	Netto Ertrag					533'184.20	
890	Sonstige gewerbliche Betriebe			100.00		64.70	533'248.90
	Netto Aufwand				100.00		
	Netto Ertrag					533'184.20	
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe			100.00		64.70	533'248.90
	Netto Aufwand				100.00		
	Netto Ertrag					533'184.20	
8900.3130.00	Dienstleistungen Dritter			100.00		64.70	
8900.4250.00	Kiesverkäufe						533'248.90
9	FINANZEN UND STEUERN	489'700.00	9'346'850.00	421'250.00	8'576'900.00	839'474.86	8'113'997.40
	Netto Ertrag	8'857'150.00		8'155'650.00		7'274'522.54	
91	Steuern	24'300.00	7'863'600.00	24'200.00	7'204'700.00	3'488.77	7'306'800.35
	Netto Ertrag	7'839'300.00		7'180'500.00		7'303'311.58	
910	Steuern	24'300.00	7'863'600.00	24'200.00	7'204'700.00	3'488.77	7'306'800.35
	Netto Ertrag	7'839'300.00		7'180'500.00		7'303'311.58	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	20'000.00	7'680'000.00	20'000.00	7'034'500.00	490.47	7'057'612.90
	Netto Ertrag	7'660'000.00		7'014'500.00		7'057'122.43	
9100.3180.00	Wertberichtigung auf Forderung (Erhöhung Delkredere)	5'000.00		5'000.00		3'258.00	
9100.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	25'000.00		25'000.00		11'178.95	
9100.3181.09	Eingang abgeschr. Steuern (Aufwandminderung)	-10'000.00		-10'000.00		-13'946.48	
9100.4000.00	Einkommenssteuern Rechnungsjahr		5'765'050.00		5'501'600.00		5'509'146.94
9100.4000.10	Einkommenssteuern frühere Jahre		183'600.00		230'000.00		203'867.23
9100.4000.30	Pauschale Steueranrechnung				-500.00		-765.40
9100.4001.00	Vermögenssteuern Rechnungsjahr		514'950.00		478'400.00		434'479.06
9100.4001.10	Vermögenssteuern frühere Jahre		16'400.00		20'000.00		18'406.87
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		450'000.00		450'000.00		454'276.80
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen		750'000.00		355'000.00		438'201.40
9101	Sondersteuern	4'300.00	183'600.00	4'200.00	170'200.00	2'998.30	249'187.45
	Netto Ertrag	179'300.00		166'000.00		246'189.15	
9101.3180.09	Wertberichtigung auf Forderung (Senkung Delkredere)					-1'281.70	
9101.3601.00	Ertragsanteil an den Kanton; Hundesteuer	4'300.00		4'200.00		4'280.00	
9101.4000.20	Nachsteuern und Bussen nat. Personen		10'000.00		10'000.00		40'757.55
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		120'000.00		120'000.00		171'254.00
9101.4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		27'800.00		15'000.00		10'955.90
9101.4033.00	Hundetaxen		25'800.00		25'200.00		26'220.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		417'500.00		205'400.00		127'100.00
	Netto Ertrag	417'500.00		205'400.00		127'100.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich		417'500.00		205'400.00		127'100.00
	Netto Ertrag	417'500.00		205'400.00		127'100.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		417'500.00		205'400.00		127'100.00
	Netto Ertrag	417'500.00		205'400.00		127'100.00	
9300.4621.50	Finanzausgleich vom Kanton		337'000.00		135'000.00		57'000.00
9300.4621.60	Feinausgleich Aufgabenverschiebungsbilanz		80'500.00		70'400.00		70'100.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	21'750.00	63'500.00	19'950.00	54'900.00	50'320.84	53'218.55
	Netto Ertrag	41'750.00		34'950.00		2'897.71	
961	Zinsen	4'200.00	12'000.00	5'100.00	10'000.00	3'247.59	12'587.05
	Netto Ertrag	7'800.00		4'900.00		9'339.46	
9610	Zinsen	4'200.00	12'000.00	5'100.00	10'000.00	3'247.59	12'587.05
	Netto Ertrag	7'800.00		4'900.00		9'339.46	
9610.3130.00	Bank- und Postkontospesen	2'000.00		2'900.00		1'134.60	
9610.3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	2'200.00		2'200.00		2'112.99	
9610.4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		12'000.00		10'000.00		12'587.05
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	17'550.00	51'500.00	14'850.00	44'900.00	47'073.25	40'631.50
	Netto Aufwand						6'441.75
	Netto Ertrag	33'950.00		30'050.00			
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	17'550.00	51'500.00	14'850.00	44'900.00	47'073.25	40'631.50
	Netto Aufwand						6'441.75
	Netto Ertrag	33'950.00		30'050.00			
9630.3411.00	Buchverlust aus Verkäufen von Liegenschaften des Finanzvermögens					25'123.00	
9630.3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	5'000.00		2'000.00		9'352.75	
9630.3439.10	Ver- und Entsorgung	1'700.00		2'000.00		1'750.30	
9630.3439.30	Versicherungsprämien	550.00		550.00		510.65	
9630.3439.40	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		468.55	
9630.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	10'000.00		10'000.00		9'868.00	
9630.4430.00	Mietzinse Liegenschaften FV		32'700.00		26'100.00		22'588.00
9630.4430.01	Pachtzinsen		18'800.00		18'800.00		17'897.10
9630.4439.00	Übriger Liegenschaftsertrag FV						146.40
97	Rückverteilungen		550.00		1'200.00		556.30
	Netto Ertrag	550.00		1'200.00		556.30	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		550.00		1'200.00		556.30
	Netto Ertrag	550.00		1'200.00		556.30	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		550.00		1'200.00		556.30
	Netto Ertrag	550.00		1'200.00		556.30	
9710.4699.00	Rückverteilungen CO2-Abgabe		550.00		1'200.00		556.30
99	Nicht aufgeteilte Posten	443'650.00	1'001'700.00	377'100.00	1'110'700.00	785'665.25	626'322.20
	Netto Aufwand						159'343.05
	Netto Ertrag	558'050.00		733'600.00			
990	Nicht aufgeteilte Posten	443'650.00	443'650.00	377'100.00	377'100.00	441'036.68	441'036.68
9901	Bauamt	443'650.00	443'650.00	377'100.00	377'100.00	441'036.68	441'036.68
9901.3010.00	Löhne Betriebspersonal	208'800.00		205'000.00		242'600.86	
9901.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	13'550.00		13'300.00		15'709.25	
9901.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	22'100.00		21'900.00		27'275.30	
9901.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1'500.00		1'500.00		2'024.55	
9901.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'050.00		3'000.00		3'534.05	
9901.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	800.00		750.00		876.95	
9901.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		1'900.00		1'195.50	
9901.3091.00	Personalwerbung					901.65	
9901.3099.00	übriger Personalaufwand					3'100.00	
9901.3100.00	Büromaterial	200.00		200.00		92.00	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9901.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'900.00		5'000.00		5'517.52	
9901.3111.00	Anschaffung Geräte, Maschinen, Fahrzeuge	42'000.00		3'000.00		2'213.25	
9901.3112.00	Anschaffung Dienstkleider	1'500.00		1'500.00		1'780.55	
9901.3120.00	Ver- und Entsorgung	150.00		150.00		160.00	
9901.3130.00	Dienstleistungen Dritter	850.00		1'100.00		770.20	
9901.3134.00	Versicherungsprämien	4'450.00		3'100.00		3'064.25	
9901.3137.00	Steuern und Abgaben	2'300.00		1'150.00		1'136.00	
9901.3144.00	Unterhalt Hochbauten					533.30	
9901.3151.00	Unterhalt Geräte, Maschinen, Fahrzeuge	14'500.00		13'550.00		11'739.50	
9901.3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000.00		6'000.00		6'000.00	
9901.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	115'000.00		95'000.00		110'812.00	
9901.4260.00	Rückerstattungen Dritter						925.00
9901.4612.00	Entschädigung von Gemeinden		80'000.00		90'000.00		80'677.75
9901.4612.03	Interne Verrechnung Bauamt		30'000.00		48'000.00		26'809.00
9901.4910.02	Interne Verrechnung Bauamt		333'650.00		239'100.00		332'624.93
999	Abschluss		558'050.00		733'600.00	344'628.57	185'285.52
	Netto Aufwand						159'343.05
	Netto Ertrag	558'050.00		733'600.00			
9990	Abschluss		558'050.00		733'600.00	344'628.57	185'285.52
	Netto Aufwand						159'343.05
	Netto Ertrag	558'050.00		733'600.00			
9990.4895.00	Entnahme aus Aufwertungsreserve		123'500.00		154'400.00		185'285.52
9990.9000.00	Ertragsüberschuss					344'628.57	
9990.9001.00	Aufwandüberschuss		434'550.00		579'200.00		
	Total	21'907'450.00	21'907'450.00	18'629'600.00	18'629'600.00	18'768'673.34	18'768'673.34
	Gesamttotal	21'907'450.00	21'907'450.00	18'629'600.00	18'629'600.00	18'768'673.34	18'768'673.34

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	21'593'950.00		18'569'600.00		18'148'360.64	
30	Personalaufwand	2'213'700.00		2'189'900.00		2'108'949.73	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'613'500.00		7'846'550.00		7'463'677.88	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'907'400.00		1'893'300.00		1'942'584.91	
34	Finanzaufwand	9'750.00		7'050.00		39'318.24	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	4'400.00		6'800.00		6'363.75	
36	Transferaufwand	6'453'550.00		6'328'900.00		6'196'841.20	
39	Interne Verrechnungen	391'650.00		297'100.00		390'624.93	
4	Ertrag		21'248'050.00		17'795'850.00		18'621'676.66
40	Fiskalertrag		7'863'600.00		7'204'700.00		7'306'800.35
41	Regalien und Konzessionen		448'100.00		454'500.00		451'405.05
42	Entgelte		10'554'300.00		8'268'400.00		8'605'625.76
43	Verschiedene Erträge		3'000.00				
44	Finanzertrag		103'400.00		94'800.00		83'840.60
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		7'300.00		9'450.00		197'354.85
46	Transferertrag		1'753'200.00		1'312'500.00		1'400'739.60
48	Ausserordentlicher Ertrag		123'500.00		154'400.00		185'285.52
49	Interne Verrechnungen		391'650.00		297'100.00		390'624.93
9	Abschlusskonten	313'500.00	659'400.00	60'000.00	833'750.00	620'312.70	146'996.68
90	Abschlusskonten	313'500.00	659'400.00	60'000.00	833'750.00	620'312.70	146'996.68
	Total	21'907'450.00	21'907'450.00	18'629'600.00	18'629'600.00	18'768'673.34	18'768'673.34
	Gesamttotal	21'907'450.00	21'907'450.00	18'629'600.00	18'629'600.00	18'768'673.34	18'768'673.34

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	21'593'950.00		18'569'600.00		18'148'360.64	
	Netto Aufwand		21'593'950.00		18'569'600.00		18'148'360.64
30	Personalaufwand	2'213'700.00		2'189'900.00		2'108'949.73	
	Netto Aufwand		2'213'700.00		2'189'900.00		2'108'949.73
300	Behörden und Kommissionen	148'600.00		144'550.00		141'802.65	
	Netto Aufwand		148'600.00		144'550.00		141'802.65
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	148'600.00		144'550.00		141'802.65	
	Netto Aufwand		148'600.00		144'550.00		141'802.65
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'633'150.00		1'608'100.00		1'577'173.87	
	Netto Aufwand		1'633'150.00		1'608'100.00		1'577'173.87
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'633'150.00		1'608'100.00		1'577'173.87	
	Netto Aufwand		1'633'150.00		1'608'100.00		1'577'173.87
302	Löhne der Lehrkräfte	21'900.00		18'900.00		5'207.50	
	Netto Aufwand		21'900.00		18'900.00		5'207.50
3020	Löhne der Lehrkräfte	21'900.00		18'900.00		5'207.50	
	Netto Aufwand		21'900.00		18'900.00		5'207.50
305	Arbeitgeberbeiträge	319'400.00		325'500.00		329'563.60	
	Netto Aufwand		319'400.00		325'500.00		329'563.60
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	116'650.00		115'950.00		123'878.25	
	Netto Aufwand		116'650.00		115'950.00		123'878.25
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	157'700.00		164'450.00		160'686.90	
	Netto Aufwand		157'700.00		164'450.00		160'686.90
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'950.00		13'550.00		14'144.55	
	Netto Aufwand		12'950.00		13'550.00		14'144.55
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	26'050.00		25'600.00		25'150.30	
	Netto Aufwand		26'050.00		25'600.00		25'150.30
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'050.00		5'950.00		5'703.60	
	Netto Aufwand		6'050.00		5'950.00		5'703.60
306	Arbeitgeberleistungen	28'700.00		38'250.00		27'724.00	
	Netto Aufwand		28'700.00		38'250.00		27'724.00
3064	Überbrückungsrenten	28'700.00		38'250.00		27'724.00	
	Netto Aufwand		28'700.00		38'250.00		27'724.00
309	Übriger Personalaufwand	61'950.00		54'600.00		27'478.11	
	Netto Aufwand		61'950.00		54'600.00		27'478.11
3090	Aus- und Weiterbildung Personal	48'750.00		42'000.00		15'161.76	
	Netto Aufwand		48'750.00		42'000.00		15'161.76
3091	Personalwerbung	750.00		750.00		2'140.20	
	Netto Aufwand		750.00		750.00		2'140.20
3099	Übriger Personalaufwand	12'450.00		11'850.00		10'176.15	
	Netto Aufwand		12'450.00		11'850.00		10'176.15
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'613'500.00		7'846'550.00		7'463'677.88	
	Netto Aufwand		10'613'500.00		7'846'550.00		7'463'677.88
310	Material- und Warenaufwand	7'224'650.00		4'899'000.00		4'729'391.35	
	Netto Aufwand		7'224'650.00		4'899'000.00		4'729'391.35
3100	Büromaterial	40'900.00		44'950.00		44'557.13	
	Netto Aufwand		40'900.00		44'950.00		44'557.13
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'036'000.00		4'707'700.00		4'559'576.33	
	Netto Aufwand		7'036'000.00		4'707'700.00		4'559'576.33
3102	Drucksachen, Publikationen	33'350.00		32'200.00		27'778.40	
	Netto Aufwand		33'350.00		32'200.00		27'778.40
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	12'650.00		12'950.00		10'817.21	
	Netto Aufwand		12'650.00		12'950.00		10'817.21
3104	Lehrmittel	101'350.00		100'850.00		86'587.63	
	Netto Aufwand		101'350.00		100'850.00		86'587.63
3106	Medizinisches Material	400.00		350.00		74.65	
	Netto Aufwand		400.00		350.00		74.65
311	Nicht aktivierbare Anlagen	188'200.00		170'950.00		96'034.80	
	Netto Aufwand		188'200.00		170'950.00		96'034.80
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	43'050.00		23'300.00		6'735.20	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111	Netto Aufwand Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	126'150.00	43'050.00	78'750.00	23'300.00	46'286.05	6'735.20
3112	Netto Aufwand Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'500.00	126'150.00	2'500.00	78'750.00	1'780.55	46'286.05
3113	Netto Aufwand Hardware	16'500.00	2'500.00	66'400.00	2'500.00	41'233.00	1'780.55
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	243'450.00	16'500.00	219'050.00	66'400.00	214'253.35	41'233.00
3120	Netto Aufwand Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	243'450.00	243'450.00	219'050.00	219'050.00	214'253.35	214'253.35
313	Dienstleistungen und Honorare	1'036'350.00	243'450.00	881'000.00	219'050.00	850'532.60	214'253.35
3130	Netto Aufwand Dienstleistungen Dritter	562'750.00	1'036'350.00	565'250.00	881'000.00	517'028.78	850'532.60
3132	Netto Aufwand Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	390'850.00	562'750.00	236'950.00	565'250.00	256'445.45	517'028.78
3133	Netto Aufwand Informatik-Nutzungsaufwand	650.00	390'850.00	450.00	236'950.00	970.27	256'445.45
3134	Netto Aufwand Sachversicherungsprämien	64'100.00	650.00	61'500.00	450.00	61'210.15	970.27
3136	Netto Aufwand Honorare privatärztlicher Tätigkeit	14'700.00	64'100.00	14'700.00	61'500.00	12'789.10	61'210.15
3137	Netto Aufwand Steuern und Abgaben	3'300.00	14'700.00	2'150.00	14'700.00	2'088.85	12'789.10
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	878'950.00	3'300.00	832'400.00	2'150.00	812'667.19	2'088.85
3141	Netto Aufwand Unterhalt Strassen / Verkehrswege	167'300.00	878'950.00	137'800.00	832'400.00	210'487.00	812'667.19
3142	Netto Aufwand Unterhalt Wasserbau	4'000.00	167'300.00	137'800.00	137'800.00	964.15	210'487.00
3143	Netto Aufwand Unterhalt Tiefbauten	303'000.00	4'000.00	321'000.00	964.15	213'374.85	964.15
3144	Netto Aufwand Unterhalt Hochbauten	404'650.00	303'000.00	373'600.00	321'000.00	387'841.19	213'374.85
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	249'950.00	404'650.00	200'700.00	373'600.00	173'339.16	387'841.19
3150	Netto Aufwand Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'800.00	249'950.00	1'800.00	200'700.00	833.60	173'339.16
3151	Netto Aufwand Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	67'900.00	1'800.00	56'550.00	1'800.00	56'821.91	833.60
3153	Netto Aufwand Informatik-Unterhalt (Hardware)	29'400.00	67'900.00	23'050.00	56'550.00	8'735.05	56'821.91
3158	Netto Aufwand Unterhalt immaterielle Anlagen	150'850.00	29'400.00	119'300.00	23'050.00	106'948.60	8'735.05
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	49'200.00	150'850.00	27'500.00	119'300.00	27'373.40	106'948.60
3160	Netto Aufwand Miete und Pacht Liegenschaften	20'500.00	49'200.00	20'500.00	27'500.00	19'900.00	27'373.40
3161	Netto Aufwand Mieten, Benützungskosten Mobilien	28'700.00	20'500.00	7'000.00	20'500.00	7'473.40	19'900.00
317	Spesenentschädigungen	214'200.00	28'700.00	106'000.00	7'000.00	77'773.16	7'473.40
3170	Netto Aufwand Reisekosten und Spesen	177'900.00	214'200.00	77'950.00	106'000.00	61'509.36	77'773.16
3171	Netto Aufwand Exkursionen, Schulreisen und Lager	36'300.00	177'900.00	28'050.00	77'950.00	16'263.80	61'509.36
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	22'200.00	36'300.00	22'700.00	28'050.00	-1'150.48	16'263.80
	Netto Aufwand		22'200.00		22'700.00		

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3180	Netto Ertrag					1'150.48	
	Wertberichtigungen auf Forderungen	5'000.00		5'000.00		1'976.30	
3181	Netto Aufwand		5'000.00		5'000.00		1'976.30
	Tatsächliche Forderungsverluste	17'200.00		17'700.00		-3'126.78	
	Netto Aufwand		17'200.00		17'700.00		3'126.78
319	Netto Ertrag					3'126.78	
	Verschiedener Betriebsaufwand	506'350.00		487'250.00		483'463.35	
	Netto Aufwand		506'350.00		487'250.00		483'463.35
3190	Schadenersatzleistungen	20'000.00					
	Netto Aufwand		20'000.00				
3192	Abgeltung von Rechten	483'600.00		484'500.00		481'631.60	
	Netto Aufwand		483'600.00		484'500.00		481'631.60
3199	Übriger Betriebsaufwand	2'750.00		2'750.00		1'831.75	
	Netto Aufwand		2'750.00		2'750.00		1'831.75
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'907'400.00		1'893'300.00		1'942'584.91	
	Netto Aufwand		1'907'400.00		1'893'300.00		1'942'584.91
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	1'862'400.00		1'850'300.00		1'923'556.01	
	Netto Aufwand		1'862'400.00		1'850'300.00		1'923'556.01
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'862'400.00		1'850'300.00		1'745'814.45	
	Netto Aufwand		1'862'400.00		1'850'300.00		1'745'814.45
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen					177'741.56	
	Netto Aufwand						177'741.56
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	45'000.00		43'000.00		19'028.90	
	Netto Aufwand		45'000.00		43'000.00		19'028.90
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	45'000.00		43'000.00		19'028.90	
	Netto Aufwand		45'000.00		43'000.00		19'028.90
34	Finanzaufwand	9'750.00		7'050.00		39'318.24	
	Netto Aufwand		9'750.00		7'050.00		39'318.24
340	Zinsaufwand	2'200.00		2'200.00		2'112.99	
	Netto Aufwand		2'200.00		2'200.00		2'112.99
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	2'200.00		2'200.00		2'112.99	
	Netto Aufwand		2'200.00		2'200.00		2'112.99
341	Realisierte Kursverluste					25'123.00	
	Netto Aufwand						25'123.00
3411	Realisierte Verluste auf Sachanlagen FV					25'123.00	
	Netto Aufwand						25'123.00
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	7'550.00		4'850.00		12'082.25	
	Netto Aufwand		7'550.00		4'850.00		12'082.25
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	5'000.00		2'000.00		9'352.75	
	Netto Aufwand		5'000.00		2'000.00		9'352.75
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	2'550.00		2'850.00		2'729.50	
	Netto Aufwand		2'550.00		2'850.00		2'729.50
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	4'400.00		6'800.00		6'363.75	
	Netto Aufwand		4'400.00		6'800.00		6'363.75
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	4'400.00		6'800.00		6'363.75	
	Netto Aufwand		4'400.00		6'800.00		6'363.75
3511	Einlagen in Fonds des EK	4'400.00		6'800.00		6'363.75	
	Netto Aufwand		4'400.00		6'800.00		6'363.75
36	Transferaufwand	6'453'550.00		6'328'900.00		6'196'841.20	
	Netto Aufwand		6'453'550.00		6'328'900.00		6'196'841.20
360	Ertragsanteile an Dritte	4'300.00		4'200.00		4'280.00	
	Netto Aufwand		4'300.00		4'200.00		4'280.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3601	Ertragsanteile an den Kanton Netto Aufwand	4'300.00	4'300.00	4'200.00	4'200.00	4'280.00	4'280.00
361	Entschädigungen an Gemeinwesen Netto Aufwand	2'057'350.00	2'057'350.00	2'137'350.00	2'137'350.00	1'939'303.96	1'939'303.96
3611	Entschädigungen an den Kanton Netto Aufwand	59'900.00	59'900.00	58'250.00	58'250.00	57'229.20	57'229.20
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Netto Aufwand	1'765'950.00	1'765'950.00	1'796'100.00	1'796'100.00	1'649'727.41	1'649'727.41
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen Netto Aufwand	231'500.00	231'500.00	283'000.00	283'000.00	232'347.35	232'347.35
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte Netto Aufwand	4'374'600.00	4'374'600.00	4'170'050.00	4'170'050.00	4'235'942.09	4'235'942.09
3631	Beiträge an den Kanton Netto Aufwand	2'763'900.00	2'763'900.00	2'539'950.00	2'539'950.00	2'380'315.60	2'380'315.60
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände Netto Aufwand	43'250.00	43'250.00	58'100.00	58'100.00	222'713.89	222'713.89
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen Netto Aufwand	190'500.00	190'500.00	155'000.00	155'000.00	177'368.39	177'368.39
3635	Beiträge an private Unternehmungen Netto Aufwand	2'400.00	2'400.00	2'400.00	2'400.00	2'787.35	2'787.35
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck Netto Aufwand	185'050.00	185'050.00	196'100.00	196'100.00	205'006.10	205'006.10
3637	Beiträge an private Haushalte Netto Aufwand	1'189'500.00	1'189'500.00	1'218'500.00	1'218'500.00	1'247'750.76	1'247'750.76
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge Netto Aufwand	17'300.00	17'300.00	17'300.00	17'300.00	17'315.15	17'315.15
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge Netto Aufwand	17'300.00	17'300.00	17'300.00	17'300.00	17'315.15	17'315.15
39	Interne Verrechnungen Netto Aufwand	391'650.00	391'650.00	297'100.00	297'100.00	390'624.93	390'624.93
391	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen Netto Aufwand	333'650.00	333'650.00	239'100.00	239'100.00	332'624.93	332'624.93
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Netto Aufwand	333'650.00	333'650.00	239'100.00	239'100.00	332'624.93	332'624.93
392	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten Netto Aufwand	58'000.00	58'000.00	58'000.00	58'000.00	58'000.00	58'000.00
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten Netto Aufwand	58'000.00	58'000.00	58'000.00	58'000.00	58'000.00	58'000.00
4	Ertrag Netto Ertrag	21'248'050.00	21'248'050.00	17'795'850.00	17'795'850.00	18'621'676.66	18'621'676.66
40	Fiskalertrag Netto Ertrag	7'863'600.00	7'863'600.00	7'204'700.00	7'204'700.00	7'306'800.35	7'306'800.35
400	Direkte Steuern natürliche Personen Netto Ertrag	6'940'000.00	6'940'000.00	6'689'500.00	6'689'500.00	6'660'169.05	6'660'169.05
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen Netto Ertrag	5'958'650.00	5'958'650.00	5'741'100.00	5'741'100.00	5'753'006.32	5'753'006.32
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen Netto Ertrag	531'350.00	531'350.00	498'400.00	498'400.00	452'885.93	452'885.93
4002	Quellensteuern natürliche Personen Netto Ertrag	531'350.00	450'000.00	498'400.00	450'000.00	452'885.93	454'276.80

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
401	Netto Ertrag	450'000.00		450'000.00		454'276.80	
	Direkte Steuern juristische Personen		750'000.00		355'000.00		438'201.40
4010	Netto Ertrag	750'000.00		355'000.00		438'201.40	
	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		750'000.00		355'000.00		438'201.40
402	Netto Ertrag	750'000.00		355'000.00		438'201.40	
	Übrige Direkte Steuern		147'800.00		135'000.00		182'209.90
4022	Netto Ertrag	147'800.00		135'000.00		182'209.90	
	Vermögensgewinnsteuern		120'000.00		120'000.00		171'254.00
4024	Netto Ertrag	120'000.00		120'000.00		171'254.00	
	Erbschafts- und Schenkungssteuern		27'800.00		15'000.00		10'955.90
403	Netto Ertrag	27'800.00		15'000.00		10'955.90	
	Besitz- und Aufwandsteuern		25'800.00		25'200.00		26'220.00
4033	Netto Ertrag	25'800.00		25'200.00		26'220.00	
	Hundetaxen		25'800.00		25'200.00		26'220.00
	Netto Ertrag	25'800.00		25'200.00		26'220.00	
41	Regalien und Konzessionen		448'100.00		454'500.00		451'405.05
	Netto Ertrag	448'100.00		454'500.00		451'405.05	
412	Konzessionen		448'100.00		454'500.00		451'405.05
	Netto Ertrag	448'100.00		454'500.00		451'405.05	
4120	Konzessionen		448'100.00		454'500.00		451'405.05
	Netto Ertrag	448'100.00		454'500.00		451'405.05	
42	Entgelte		10'554'300.00		8'268'400.00		8'605'625.76
	Netto Ertrag	10'554'300.00		8'268'400.00		8'605'625.76	
420	Ersatzabgaben		90'000.00		90'000.00		89'782.65
	Netto Ertrag	90'000.00		90'000.00		89'782.65	
4200	Ersatzabgaben		90'000.00		90'000.00		89'782.65
	Netto Ertrag	90'000.00		90'000.00		89'782.65	
421	Gebühren für Amtshandlungen		136'500.00		104'500.00		143'166.76
	Netto Ertrag	136'500.00		104'500.00		143'166.76	
4210	Gebühren für Amtshandlungen		136'500.00		104'500.00		143'166.76
	Netto Ertrag	136'500.00		104'500.00		143'166.76	
423	Schul- und Kursgelder		14'000.00				
	Netto Ertrag	14'000.00					
4231	Kursgelder		14'000.00				
	Netto Ertrag	14'000.00					
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'689'450.00		7'187'550.00		7'125'960.90
	Netto Ertrag	9'689'450.00		7'187'550.00		7'125'960.90	
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'689'450.00		7'187'550.00		7'125'960.90
	Netto Ertrag	9'689'450.00		7'187'550.00		7'125'960.90	
425	Erlös aus Verkäufen		45'800.00		38'800.00		573'060.40
	Netto Ertrag	45'800.00		38'800.00		573'060.40	
4250	Verkäufe		45'800.00		38'800.00		573'060.40
	Netto Ertrag	45'800.00		38'800.00		573'060.40	
426	Rückerstattungen		293'550.00		555'050.00		661'313.25
	Netto Ertrag	293'550.00		555'050.00		661'313.25	
4260	Rückerstattungen Dritter		293'550.00		555'050.00		661'313.25
	Netto Ertrag	293'550.00		555'050.00		661'313.25	
427	Bussen		7'000.00		14'000.00		10'941.80
	Netto Ertrag	7'000.00		14'000.00		10'941.80	
4270	Bussen		7'000.00		14'000.00		10'941.80
	Netto Ertrag	7'000.00		14'000.00		10'941.80	
429	Übrige Entgelte		278'000.00		278'500.00		1'400.00
	Netto Ertrag	278'000.00		278'500.00		1'400.00	
4290	Übrige Entgelte		278'000.00		278'500.00		1'400.00
	Netto Ertrag	278'000.00		278'500.00		1'400.00	
43	Verschiedene Erträge		3'000.00				
	Netto Ertrag	3'000.00					
439	Übriger Ertrag		3'000.00				
	Netto Ertrag	3'000.00					
4390	Übriger Ertrag		3'000.00				
	Netto Ertrag	3'000.00					

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
44	Finanzertrag		103'400.00		94'800.00		83'840.60
	Netto Ertrag	103'400.00		94'800.00		83'840.60	
440	Zinsertrag		12'000.00		10'000.00		12'587.05
	Netto Ertrag	12'000.00		10'000.00		12'587.05	
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		12'000.00		10'000.00		12'587.05
	Netto Ertrag	12'000.00		10'000.00		12'587.05	
443	Liegenschaftenertrag FV		51'500.00		44'900.00		40'631.50
	Netto Ertrag	51'500.00		44'900.00		40'631.50	
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		51'500.00		44'900.00		40'485.10
	Netto Ertrag	51'500.00		44'900.00		40'485.10	
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV						146.40
	Netto Ertrag					146.40	
447	Liegenschaftenertrag VV		39'900.00		39'900.00		30'202.05
	Netto Ertrag	39'900.00		39'900.00		30'202.05	
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		38'900.00		38'900.00		29'202.05
	Netto Ertrag	38'900.00		38'900.00		29'202.05	
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'000.00		1'000.00		1'000.00
	Netto Ertrag	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
449	Übriger Finanzertrag						420.00
	Netto Ertrag					420.00	
4490	Aufwertungen VV					420.00	420.00
	Netto Ertrag					420.00	
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		7'300.00		9'450.00		197'354.85
	Netto Ertrag	7'300.00		9'450.00		197'354.85	
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		7'300.00		9'450.00		6'695.00
	Netto Ertrag	7'300.00		9'450.00		6'695.00	
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		7'300.00		9'450.00		6'695.00
	Netto Ertrag	7'300.00		9'450.00		6'695.00	
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital						190'659.85
	Netto Ertrag					190'659.85	
4512	Entnahmen Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK					190'659.85	190'659.85
	Netto Ertrag					190'659.85	
46	Transferertrag		1'753'200.00		1'312'500.00		1'400'739.60
	Netto Ertrag	1'753'200.00		1'312'500.00		1'400'739.60	
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		999'150.00		790'200.00		897'003.15
	Netto Ertrag	999'150.00		790'200.00		897'003.15	
4610	Entschädigungen vom Bund						128'232.25
	Netto Ertrag					128'232.25	
4611	Entschädigungen vom Kanton		239'250.00		2'450.00		12'073.20
	Netto Ertrag	239'250.00		2'450.00		12'073.20	
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		716'400.00		727'750.00		703'233.35
	Netto Ertrag	716'400.00		727'750.00		703'233.35	
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		43'500.00		60'000.00		53'464.35
	Netto Ertrag	43'500.00		60'000.00		53'464.35	
462	Finanz- und Lastenausgleich		417'500.00		205'400.00		127'100.00
	Netto Ertrag	417'500.00		205'400.00		127'100.00	
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		417'500.00		205'400.00		127'100.00
	Netto Ertrag	417'500.00		205'400.00		127'100.00	
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		101'500.00		92'800.00		154'557.55
	Netto Ertrag	101'500.00		92'800.00		154'557.55	
4631	Beiträge vom Kanton		100'450.00		92'800.00		143'631.30
	Netto Ertrag	100'450.00		92'800.00		143'631.30	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden Netto Ertrag		1'050.00				10'926.25
466	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge Netto Ertrag	1'050.00	234'500.00		222'900.00	10'926.25	221'522.60
4660	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge Netto Ertrag	234'500.00	234'500.00	222'900.00	222'900.00	221'522.60	221'522.60
469	Verschiedener Transferertrag Netto Ertrag	234'500.00	550.00	222'900.00	1'200.00	221'522.60	556.30
4699	Rückverteilungen Netto Ertrag	550.00	550.00	1'200.00	1'200.00	556.30	556.30
48	Ausserordentlicher Ertrag Netto Ertrag	550.00	123'500.00	1'200.00	154'400.00	556.30	185'285.52
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital Netto Ertrag	123'500.00	123'500.00	154'400.00	154'400.00	185'285.52	185'285.52
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve Netto Ertrag	123'500.00	123'500.00	154'400.00	154'400.00	185'285.52	185'285.52
49	Interne Verrechnungen Netto Ertrag	123'500.00	391'650.00	154'400.00	297'100.00	185'285.52	390'624.93
491	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen Netto Ertrag	391'650.00	333'650.00	297'100.00	239'100.00	390'624.93	332'624.93
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Netto Ertrag	333'650.00	333'650.00	239'100.00	239'100.00	332'624.93	332'624.93
492	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten Netto Ertrag	333'650.00	58'000.00	239'100.00	58'000.00	332'624.93	58'000.00
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten Netto Ertrag	58'000.00	58'000.00	58'000.00	58'000.00	58'000.00	58'000.00
9	Abschlusskonten Netto Aufwand Netto Ertrag	313'500.00	659'400.00	60'000.00	833'750.00	620'312.70	146'996.68 473'316.02
90	Abschlusskonten Netto Aufwand Netto Ertrag	313'500.00	659'400.00	60'000.00	833'750.00	620'312.70	146'996.68 473'316.02
900	Abschluss Erfolgsrechnung Netto Aufwand Netto Ertrag	313'500.00	434'550.00	60'000.00	579'200.00	344'628.57	344'628.57
9000	Ertragsüberschuss Netto Aufwand	434'550.00		579'200.00		344'628.57	344'628.57
9001	Aufwandüberschuss Netto Ertrag		434'550.00		579'200.00		
901	Abschluss Fonds im EK Netto Aufwand Netto Ertrag	313'500.00	224'850.00	60'000.00	254'550.00	275'684.13	146'996.68 128'687.45
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss Netto Aufwand	313'500.00		194'550.00		275'684.13	
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss Netto Ertrag		224'850.00	60'000.00	254'550.00		275'684.13
	Total	21'907'450.00	21'907'450.00	18'629'600.00	18'629'600.00	18'768'673.34	18'768'673.34
	Gesamttotal	21'907'450.00	21'907'450.00	18'629'600.00	18'629'600.00	18'768'673.34	18'768'673.34

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand	95'000.00	95'000.00			288'322.50	190'659.85 97'662.65
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Netto Aufwand	25'100.00	25'100.00				
2	BILDUNG Netto Aufwand	100'000.00	100'000.00	105'000.00	105'000.00		
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Netto Aufwand	995'000.00	995'000.00	1'366'350.00	1'366'350.00	1'192'202.85	1'192'202.85
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto Aufwand	1'101'700.00	600'000.00 501'700.00	817'500.00	530'000.00 287'500.00	469'773.35	24'707.05 445'066.30
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto Aufwand	325'700.00	20'000.00 305'700.00	223'700.00	58'000.00 165'700.00	775'775.57	775'775.57
9	FINANZEN Netto Ertrag	620'000.00 2'022'500.00	2'642'500.00	588'000.00 1'924'550.00	2'512'550.00	215'366.90 2'510'707.37	2'726'074.27
	Total	3'262'500.00	3'262'500.00	3'100'550.00	3'100'550.00	2'941'441.17	2'941'441.17
	Gesamttotal	3'262'500.00	3'262'500.00	3'100'550.00	3'100'550.00	2'941'441.17	2'941'441.17

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand	95'000.00	95'000.00			288'322.50	190'659.85 97'662.65
02	Allgemeine Dienste Netto Aufwand	95'000.00	95'000.00			288'322.50	190'659.85 97'662.65
022	Allgemeine Dienste, übrige Netto Aufwand	95'000.00	95'000.00				
0223	Informatik Netto Aufwand	95'000.00	95'000.00				
0223.5200.01	Migration Server/Ersatz Arbeitsstationen, Budgetkredit	95'000.00					
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges Netto Aufwand					288'322.50	190'659.85 97'662.65
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges Netto Aufwand					288'322.50	190'659.85 97'662.65
0290.5030.01	Holzerplatz/Lindenplatz GV 18.08.20, Fr. 212'000					190'659.85	
0290.5040.09	San Heizung Gemeindehaus, GV 18.08.20, Fr. 125'000					97'662.65	
0290.6370.01	Investitionsbeitrag Legat Holzer						190'659.85
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Netto Aufwand	25'100.00	25'100.00				
15	Feuerwehr Netto Aufwand	25'100.00	25'100.00				
150	Feuerwehr Netto Aufwand	25'100.00	25'100.00				
1500	Feuerwehr Netto Aufwand	25'100.00	25'100.00				
1500.5620.00	Anteil Schafisheim PTF, Budgetkredit	25'100.00					
2	BILDUNG Netto Aufwand	100'000.00	100'000.00	105'000.00	105'000.00		
21	Obligatorische Schule Netto Aufwand	100'000.00	100'000.00	105'000.00	105'000.00		
217	Schulliegenschaften Netto Aufwand	100'000.00	100'000.00				
2170	Schulliegenschaften Netto Aufwand	100'000.00	100'000.00				
2170.5040.07	Blaues Schulhaus; Beleuchtungssan. LED	100'000.00					
219	Obligatorische Schule, übriges Netto Aufwand			105'000.00	105'000.00		
2191	Schulverwaltung Netto Aufwand			105'000.00	105'000.00		
2191.5060.01	ICT "Lehrplan 21", Budgetkredit			105'000.00			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Netto Aufwand	995'000.00	995'000.00	1'366'350.00	1'366'350.00	1'192'202.85	1'192'202.85

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
61	Strassenverkehr	995'000.00		1'366'350.00		1'192'202.85	
	Netto Aufwand		995'000.00		1'366'350.00		1'192'202.85
613	Kantonsstrassen, übrige	815'000.00		980'000.00		1'000'498.50	
	Netto Aufwand		815'000.00		980'000.00		1'000'498.50
6130	Kantonsstrassen, übrige	815'000.00		980'000.00		1'000'498.50	
	Netto Aufwand		815'000.00		980'000.00		1'000'498.50
6130.5610.04	San und Aufwertung Ortsdurchfahrt (Lenzburger- u Seetalstr), GV 27.11.15 Fr. 5'400'000 (Anteil EWG Fr. 4'900'000)	815'000.00		980'000.00		1'000'498.50	
615	Gemeindestrassen	180'000.00		386'350.00		191'704.35	
	Netto Aufwand		180'000.00		386'350.00		191'704.35
6150	Gemeindestrassen	180'000.00		386'350.00		191'704.35	
	Netto Aufwand		180'000.00		386'350.00		191'704.35
6150.5010.05	Erschliessung Stapfe (hoheitlich)	100'000.00		122'150.00			
6150.5010.08	Sanierung Milchgasse, GV 21.11.19, Fr. 179'000	40'000.00					
6150.5010.10	San. Talackerstr/Talgasse, GV 18.11.20, Fr. 267'000					187'703.10	
6150.5010.11	San. Schulstrasse, GV 23.11.21, Fr. 203'000	40'000.00		203'000.00			
6150.5010.12	Kreiselschmuck Kehrbrunnenplatz, GV 24.06.21, Fr. 61'200			61'200.00		4'001.25	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'101'700.00	600'000.00	817'500.00	530'000.00	469'773.35	24'707.05
	Netto Aufwand		501'700.00		287'500.00		445'066.30
71	Wasserversorgung	95'700.00	220'000.00	358'700.00	190'000.00	327'637.95	3'072.00
	Netto Aufwand				168'700.00		324'565.95
	Netto Ertrag	124'300.00					
710	Wasserversorgung	95'700.00	220'000.00	358'700.00	190'000.00	327'637.95	3'072.00
	Netto Aufwand				168'700.00		324'565.95
	Netto Ertrag	124'300.00					
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	95'700.00	220'000.00	358'700.00	190'000.00	327'637.95	3'072.00
	Netto Aufwand				168'700.00		324'565.95
	Netto Ertrag	124'300.00					
7101.5030.07	Erschliessung Stapfe (hoheitlich)	95'700.00		95'700.00			
7101.5030.11	Sanierung Milchgasse, GV 21.11.19 Fr. 146'400					1'900.00	
7101.5030.12	Sanierung K246; TP5 Gemeindeeigene Kosten GV 21.11.19 Fr. 245'000					499.15	
7101.5030.13	Sanierung K379; TP3 Gemeindeeigene Kosten GV 21.11.19 Fr. 480'000					188'230.15	
7101.5030.14	LoBOS, Kostenbeteiligung Industrie/Aarauerstr, Budgetkredit					66'188.90	
7101.5030.15	San. Talackerstr/Talgasse, GV 18.11.20, Fr. 130'000					70'819.75	
7101.5030.16	Sanierung Schulstrasse, GV 23.11.21, Fr. 263'000			263'000.00			
7101.6370.00	Anschlussgebühren		220'000.00		190'000.00		3'072.00
72	Abwasserbeseitigung	1'006'000.00	380'000.00	379'000.00	340'000.00	137'943.25	5'885.05
	Netto Aufwand		626'000.00		39'000.00		132'058.20
720	Abwasserbeseitigung	1'006'000.00	380'000.00	379'000.00	340'000.00	137'943.25	5'885.05
	Netto Aufwand		626'000.00		39'000.00		132'058.20
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	1'006'000.00	380'000.00	379'000.00	340'000.00	137'943.25	5'885.05
	Netto Aufwand		626'000.00		39'000.00		132'058.20

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201.5030.07	Erschliessung Stapfe (hoheitlich)	303'000.00		303'000.00			
7201.5030.08	San und Aufwertung Ortsdurchfahrt (Lenzburger- u Seetalstr), GV 27.11.15 Fr. 5'400'000 (Anteil Abwasser Fr. 380'000)	76'000.00		76'000.00		76'000.00	
7201.5030.10	Sanierung Milchgasse, GV 21.11.19 Fr. 199'600					1'100.00	
7201.5030.11	Sanierung K246; TP5 Gemeindeeigene Kosten GV 21.11.19 Fr. 80'000					5'488.20	
7201.5030.12	Sanierung K379; TP3 Gemeindeeigene Kosten GV 21.11.19 Fr. 90'000					55'355.05	
7201.5030.14	GEP2, Erarbeitung, GV 24.11.22, Fr. 610'000	360'000.00					
7201.5030.15	San. Abwasserverbandskanal ARA Lotten, GV 24.11.22 Fr. 4'044'000 (Anteil Schafisheim Fr. 1'273'000)	267'000.00					
7201.6370.00	Anschlussgebühren		380'000.00		340'000.00		5'885.05
79	Raumordnung Netto Aufwand Netto Ertrag			79'800.00		4'192.15	15'750.00
					79'800.00	11'557.85	
790	Raumordnung Netto Aufwand Netto Ertrag			79'800.00		4'192.15	15'750.00
					79'800.00	11'557.85	
7900	Raumordnung Netto Aufwand Netto Ertrag			79'800.00		4'192.15	15'750.00
					79'800.00	11'557.85	
7900.5000.00	Grundstücke			79'800.00			
7900.5090.00	Gesamtrevision Nutzungsplanung GV 22.11.13, Fr. 150'000, Zusatzkredit GV 25.11.16 Fr. 85'000					4'192.15	
7900.6000.00	Grundstücke						15'750.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto Aufwand	325'700.00	20'000.00	223'700.00	58'000.00	775'775.57	
			305'700.00		165'700.00		775'775.57
87	Brennstoffe und Energie Netto Aufwand	325'700.00	20'000.00	223'700.00	58'000.00	775'775.57	
			305'700.00		165'700.00		775'775.57
871	Elektrizität Netto Aufwand	325'700.00	20'000.00	223'700.00	58'000.00	775'775.57	
			305'700.00		165'700.00		775'775.57
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz [Gemeindebetrieb] Netto Aufwand	325'700.00	20'000.00	223'700.00	58'000.00	775'775.57	
			305'700.00		165'700.00		775'775.57
8711.5030.11	Erschliessung Stapfe (hoheitlich)	136'700.00		136'700.00			
8711.5030.15	San und Aufwertung Ortsdurchfahrt (Lenzburger- u Seetalstr), GV 27.11.15 Fr. 5'400'000 (Anteil EW Fr. 120'000)	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
8711.5030.17	Sanierung Milchgasse, GV 21.11.19 Fr. 194'000					1'950.00	
8711.5030.18	Sanierung K246; TP5 Gemeindeeigene Kosten GV 21.11.19 Fr. 757'000					2'374.50	
8711.5030.19	Sanierung K379; TP3 Gemeindeeigene Kosten GV 21.11.19 Fr. 706'000					399'998.95	
8711.5030.20	Ersatz Trafostation Schoren, GV 18.11.20, Fr. 205'000					162'675.07	
8711.5030.21	San. Talackerstr/Talgasse, GV 18.11.20, Fr. 58'000					93'838.30	

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8711.5030.22	Sanierung Schulstrasse, GV 23.11.21, Fr. 63'000			63'000.00			
8711.5040.02	Ersatz MS-Anlage TS Mathys, Budgetkredit					90'938.75	
8711.5060.00	SmartMeter Installation, GV 24.11.22, Fr. 765'000	165'000.00					
8711.6370.00	Anschlussgebühren		20'000.00		58'000.00		
9	FINANZEN	620'000.00	2'642'500.00	588'000.00	2'512'550.00	215'366.90	2'726'074.27
	Netto Ertrag	2'022'500.00		1'924'550.00		2'510'707.37	
99	Nicht aufgeteilte Posten	620'000.00	2'642'500.00	588'000.00	2'512'550.00	215'366.90	2'726'074.27
	Netto Ertrag	2'022'500.00		1'924'550.00		2'510'707.37	
999	Abschluss	620'000.00	2'642'500.00	588'000.00	2'512'550.00	215'366.90	2'726'074.27
	Netto Ertrag	2'022'500.00		1'924'550.00		2'510'707.37	
9990	Abschluss	620'000.00	2'642'500.00	588'000.00	2'512'550.00	215'366.90	2'726'074.27
	Netto Ertrag	2'022'500.00		1'924'550.00		2'510'707.37	
9990.5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt					206'409.85	
9990.5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserwerk	220'000.00		190'000.00		3'072.00	
9990.5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	380'000.00		340'000.00		5'885.05	
9990.5900.04	Passivierte Einnahmen Elektrizitätswerk	20'000.00		58'000.00			
9990.6900.00	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		1'215'100.00		1'551'150.00		1'484'717.50
9990.6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasserwerk		95'700.00		358'700.00		327'637.95
9990.6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		1'006'000.00		379'000.00		137'943.25
9990.6900.04	Aktivierte Ausgaben Elektrizitätswerk		325'700.00		223'700.00		775'775.57
	Total	3'262'500.00	3'262'500.00	3'100'550.00	3'100'550.00	2'941'441.17	2'941'441.17
	Gesamttotal	3'262'500.00	3'262'500.00	3'100'550.00	3'100'550.00	2'941'441.17	2'941'441.17

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Artengliederung IR HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	3'262'500.00		3'100'550.00		2'941'441.17	
50	Sachanlagen	1'707'400.00		1'532'550.00		1'725'575.77	
52	Immaterielle Anlagen	95'000.00					
56	Investitionsbeiträge	840'100.00		980'000.00		1'000'498.50	
59	Übertrag an Bilanz	620'000.00		588'000.00		215'366.90	
6	Investitionseinnahmen		3'262'500.00		3'100'550.00		2'941'441.17
60	Abgang von Sachanlagen						15'750.00
63	Investitionsbeiträge		620'000.00		588'000.00		199'616.90
69	Übertrag an Bilanz		2'642'500.00		2'512'550.00		2'726'074.27
	Total	3'262'500.00	3'262'500.00	3'100'550.00	3'100'550.00	2'941'441.17	2'941'441.17
	Gesamttotal	3'262'500.00	3'262'500.00	3'100'550.00	3'100'550.00	2'941'441.17	2'941'441.17

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Artengliederung IR HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	3'262'500.00		3'100'550.00		2'941'441.17	
	Netto Aufwand		3'262'500.00		3'100'550.00		2'941'441.17
50	Sachanlagen	1'707'400.00		1'532'550.00		1'725'575.77	
	Netto Aufwand		1'707'400.00		1'532'550.00		1'725'575.77
500	Grundstücke			79'800.00			
	Netto Aufwand				79'800.00		
5000	Grundstücke			79'800.00			
	Netto Aufwand				79'800.00		
501	Strassen / Verkehrswege	180'000.00		386'350.00		191'704.35	
	Netto Aufwand		180'000.00		386'350.00		191'704.35
5010	Strassen / Verkehrswege	180'000.00		386'350.00		191'704.35	
	Netto Aufwand		180'000.00		386'350.00		191'704.35
503	Tiefbauten	1'262'400.00		961'400.00		1'341'077.87	
	Netto Aufwand		1'262'400.00		961'400.00		1'341'077.87
5030	Tiefbauten	1'262'400.00		961'400.00		1'341'077.87	
	Netto Aufwand		1'262'400.00		961'400.00		1'341'077.87
504	Hochbauten	100'000.00				188'601.40	
	Netto Aufwand		100'000.00				188'601.40
5040	Hochbauten	100'000.00				188'601.40	
	Netto Aufwand		100'000.00				188'601.40
506	Mobilien	165'000.00		105'000.00			
	Netto Aufwand		165'000.00		105'000.00		
5060	Mobilien	165'000.00		105'000.00			
	Netto Aufwand		165'000.00		105'000.00		
509	Übrige Sachanlagen					4'192.15	
	Netto Aufwand						4'192.15
5090	Übrige Sachanlagen					4'192.15	
	Netto Aufwand						4'192.15
52	Immaterielle Anlagen	95'000.00					
	Netto Aufwand		95'000.00				
520	Software	95'000.00					
	Netto Aufwand		95'000.00				
5200	Software	95'000.00					
	Netto Aufwand		95'000.00				
56	Investitionsbeiträge	840'100.00		980'000.00		1'000'498.50	
	Netto Aufwand		840'100.00		980'000.00		1'000'498.50
561	Investitionsbeiträge an den Kanton	815'000.00		980'000.00		1'000'498.50	
	Netto Aufwand		815'000.00		980'000.00		1'000'498.50
5610	Investitionsbeiträge an den Kanton	815'000.00		980'000.00		1'000'498.50	
	Netto Aufwand		815'000.00		980'000.00		1'000'498.50
562	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	25'100.00					
	Netto Aufwand		25'100.00				
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	25'100.00					
	Netto Aufwand		25'100.00				
59	Übertrag an Bilanz	620'000.00		588'000.00		215'366.90	
	Netto Aufwand		620'000.00		588'000.00		215'366.90
590	Passivierungen	620'000.00		588'000.00		215'366.90	
	Netto Aufwand		620'000.00		588'000.00		215'366.90
5900	Passivierte Einnahmen	620'000.00		588'000.00		215'366.90	
	Netto Aufwand		620'000.00		588'000.00		215'366.90
6	Investitionseinnahmen		3'262'500.00		3'100'550.00		2'941'441.17
	Netto Ertrag	3'262'500.00		3'100'550.00		2'941'441.17	
60	Abgang von Sachanlagen						15'750.00
	Netto Ertrag					15'750.00	
600	Abgang von Grundstücken						15'750.00
	Netto Ertrag					15'750.00	
6000	Abgang von Grundstücken					15'750.00	

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Artengliederung IR HRM2	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Netto Ertrag					15'750.00	
63	Investitionsbeiträge		620'000.00		588'000.00		199'616.90
	Netto Ertrag	620'000.00		588'000.00		199'616.90	
637	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		620'000.00		588'000.00		199'616.90
	Netto Ertrag	620'000.00		588'000.00		199'616.90	
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		620'000.00		588'000.00		199'616.90
	Netto Ertrag	620'000.00		588'000.00		199'616.90	
69	Übertrag an Bilanz		2'642'500.00		2'512'550.00		2'726'074.27
	Netto Ertrag	2'642'500.00		2'512'550.00		2'726'074.27	
690	Aktivierungen		2'642'500.00		2'512'550.00		2'726'074.27
	Netto Ertrag	2'642'500.00		2'512'550.00		2'726'074.27	
6900	Aktivierte Ausgaben		2'642'500.00		2'512'550.00		2'726'074.27
	Netto Ertrag	2'642'500.00		2'512'550.00		2'726'074.27	
	Total	3'262'500.00	3'262'500.00	3'100'550.00	3'100'550.00	2'941'441.17	2'941'441.17
	Gesamttotal	3'262'500.00	3'262'500.00	3'100'550.00	3'100'550.00	2'941'441.17	2'941'441.17

KREDITKONTROLLE

Gemeinde Schafisheim

Budget 2023	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2022	Budget 2023		Verfügbarer Restkredit
				Ausgaben	Einnahmen	
0 Allgemeine Verwaltung						
0290.5030.01 Holzerplatz/Lindenplatz GV 18.11.20, Fr. 212'000	212'000.00	203'618.13	0.00	0.00	0.00	0.00
6 Verkehr						
6130.5610.04 San und Aufwertung Ortsdurchfahrt (Lenzburger- Seetalstr) GV 27.11.15, Fr. 5'400'000	5'400'000.00	4'585'000.00	0.00	815'000.00	0.00	0.00
6150.5010.05 Erschliessung Stapfe (hoheitlich)	122'150.00	22'150.00	0.00	100'000.00		0.00
6150.5010.08 Sanierung Milchgasse, GV 21.11.19, Fr. 179'000	179'000.00	139'000.00	0.00	40'000.00	0.00	0.00
6150.5010.10 San. Talackerstr/Talgasse, GV 18.11.20, Fr. 267'000	267'000.00	267'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6150.5010.11 Sanierung Schulstrasse, GV 23.11.21, Fr. 203'000	203'000.00	163'000.00	0.00	40'000.00	0.00	0.00
6150.5010.12 Kreiselschmuck Kehrbrunnenplatz, GV 24.06.21, Fr. 61'200	61'200.00	49'912.40	0.00	0.00	0.00	0.00
7 Umwelt, Raumordnung						
7101.5030.07 Erschliessung Stapfe (hoheitlich)	95'700.00	0.00	0.00	95'700.00	0.00	0.00
7101.5030.11 Sanierung Milchgasse, GV 21.11.19, Fr. 146'400	146'400.00	146'400.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7101.5030.12 Sanierung K246; TP5 Gemeindeeigene Kosten GV 21.11.19, Fr. 245'000	245'000.00	245'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7101.5030.13 Sanierung K379; TP3 Gemeindeeigene Kosten GV 21.11.19, Fr. 480'000	480'000.00	480'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7101.5030.15 San. Talackerstr/Talgasse, GV 18.11.20, Fr. 130'000	130'000.00	130'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7101.5030.16 Sanierung Schulstrasse, GV 23.11.21, Fr. 263'000	263'000.00	263'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7201.5030.08 San und Aufwertung Ortsdurchfahrt (Lenzburg-Seetalstr) GV 27.11.15, Fr. 5'400'000 (Anteil Abwasser Fr. 380'000)	380'000.00	304'000.00	0.00	76'000.00	0.00	0.00
7201.5030.10 Sanierung Milchgasse, GV 21.11.19, Fr. 199'600	199'600.00	199'600.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7201.5030.11 Sanierung K246; TP5 Gemeindeeigene Kosten, GV 21.11.19, Fr. 80'000	80'000.00	80'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Budget 2023	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2022	Budget 2023		Verfügbarer Restkredit
				Ausgaben	Einnahmen	
7201.5030.12 Sanierung K379; TP3 Gemeindeeigene Kosten, GV 21.11.19, Fr. 90'000	90'000.00	90'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7201.5030.13 San. Talackerstr/Talgasse, GV 18.11.20, Fr. 75'000	75'000.00	75'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7201.5030.14 GEP2, Erarbeitung GV 24.11.22, Fr. 610'000	610'000.00	0.00	0.00	360'000.00	0.00	250'000.00
7201.5030.15 San. Abwasserverbandskanal GV 24.11.22, Fr. 4'044'000 (Anteil Sch Fr. 1'273'000)	1'273'000.00	0.00	0.00	267'000.00	0.00	1'006'000.00
7900.5090.00 Gesamtrevision Nutzungsplanung GV 22.11.13, Fr. 150'000, Zusatzkredit GV 25.11.16, Fr. 85'000	235'000.00	266'100.95	26'274.00	0.00	0.00	0.00
8 Volkswirtschaft						
8711.5030.11 Erschliessung Stapfe (hoheitlich)	137'720.00	1'020.00	0.00	136'700.00	0.00	0.00
8711.5030.15 San und Aufwertung Ortsdurchfahrt (Lenzburg-Seetalstr) GV 27.11.15, Fr. 5'400'000 (Anteil EW Fr. 120'000)	120'000.00	96'000.00	0.00	24'000.00	0.00	0.00
8711.5030.17 Sanierung Milchgasse GV 21.11.19, Fr. 194'000	194'000.00	194'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8711.5030.18 Sanierung K246; TP5 Gemeindeeigene Kosten GV 21.11.19, Fr. 757'000	757'000.00	757'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8711.5030.19 Sanierung K379; TP3 Gemeindeeigene Kosten GV 21.11.19, Fr. 706'000	706'000.00	706'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8711.5030.21 San. Talackerstr/Talgasse, GV 18.11.20, Fr. 58'000	58'000.00	58'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8711.5030.22 San. Schulstrasse, GV 23.11.21, Fr. 63'000	63'000.00	63'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8711.5060.00 SmartMeter Installation, GV 24.11.22, Fr. 765'000	765'000.00	0.00	0.00	165'000.00	0.00	600'000.00
TOTAL	13'547'770.00	9'583'801.48	26'274.00	2'119'400.00	0.00	1'856'000.00

ERLÄUTERUNGEN BUDGET 2023

KREISSCHULE LOTTEN

Erfolgsrechnung

2130.3130.00 Höhere Kosten von rund CHF 6'000 infolge Einführung Schwimmunterricht gemäss Lehrplan 21.

2130.3170.01 Für die 3. Klässler wird erstmals ein Feuerwehrtag organisiert.

2130.4612.xx Die Schulgeldbeiträge der Mitgliedergemeinden betragen im Jahr 2023 voraussichtlich:

Schulgeld Hunzenschwil	CHF	590'150.00	(101 Schüler à CHF 5'842.91)
Schulgeld Rapperswil	CHF	660'250.00	(113 Schüler à CHF 5'842.91)
Schulgeld Schafisheim	CHF	315'500.00	(54 Schüler à CHF 5'842.91)

2170.3160.xx Die Mietanteile und Betriebspauschalen für die Schulräume an die Mitgliedergemeinden betragen im Jahr 2023:

Hunzenschwil	CHF	307'550.00
Rapperswil	CHF	571'550.00
Schafisheim	CHF	225'950.00

2190.3010.00 Das Sekretariat konnte neu mit 70% besetzt werden, somit fallen höhere Lohn- und Sozialversicherungsbeiträge an.

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS**Kreisschule Lotten**

Erfolgsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Betrieblicher Aufwand	1'680'800.00	1'603'550.00	1'520'924.10
30 Personalaufwand	167'650.00	155'700.00	134'303.80
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'396'350.00	1'330'650.00	1'227'447.25
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen			
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	116'800.00	117'200.00	159'173.05
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	1'680'800.00	1'603'550.00	1'520'924.10
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	16'550.00	16'550.00	0.00
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	1'664'250.00	1'587'000.00	1'520'924.10
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	0.00	0.00	0.00
34 Finanzaufwand			0.00
44 Finanzertrag			
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	0.00	0.00	0.00
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	0.00	0.00	0.00

FINANZIERUNGS AUSWEIS**Kreisschule Lotten**

Investitionsrechnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Investitionsausgaben	0.00	0.00	0.00
50 Sachanlagen			
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen			
54 Darlehen			
55 Beteiligungen, Grundkapitalien			
56 Investitionsbeiträge			
58 Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
60 Abgang von Sachanlagen			
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62 Abgang von immateriellen Anlagen			
63 Investitionsbeiträge			
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	0.00	0.00	0.00
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	0.00	0.00	0.00



Konto	Erfolgsrechnung KS HRM2 Funktionale Gliederung ER Kreiss	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	1'680'800.00	1'680'800.00	1'603'550.00	1'603'550.00	1'520'924.10	1'520'924.10
21	Obligatorische Schule	1'680'800.00	1'680'800.00	1'603'550.00	1'603'550.00	1'520'924.10	1'520'924.10
213	Oberstufe/Sekundarstufe I Netto Ertrag	289'650.00 1'309'350.00	1'599'000.00	312'250.00 1'209'100.00	1'521'350.00	261'269.95 1'187'209.30	1'448'479.25
2130	Real-, Sekundarschule Netto Ertrag	289'650.00 1'309'350.00	1'599'000.00	312'250.00 1'209'100.00	1'521'350.00	261'269.95 1'187'209.30	1'448'479.25
2130.3020.00	Schulämter	18'300.00		18'100.00		12'445.00	
2130.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		802.15	
2130.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		50.00		79.45	
2130.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		250.00		180.55	
2130.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'500.00		3'500.00		752.50	
2130.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00		1'500.00		1'615.15	
2130.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	850.00		850.00		1'039.10	
2130.3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	87'450.00		91'900.00		90'949.37	
2130.3104.01	Material Textiles Werken					5'213.05	
2130.3104.04	Projekte und Recherchen	500.00		1'250.00		87.00	
2130.3104.05	Material Werken Holz/Metall					10'439.14	
2130.3104.06	Material Technisches/Textiles, Gestalten	34'500.00		36'000.00		7'876.08	
2130.3105.01	Lebensmittel Hauswirtschaft					31'004.10	
2130.3105.02	Wirtschaft Arbeit Haushalt	25'750.00		32'100.00			
2130.3106.00	Medizinisches Material	500.00		500.00		307.30	
2130.3111.00	Anschaffungen Maschinen, Geräte	350.00		400.00		5'489.16	
2130.3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'400.00		2'000.00		5'417.40	
2130.3132.00	Honorare Fachexperten	1'000.00		1'000.00		723.50	
2130.3134.00	Versicherungsprämien	2'200.00		800.00		708.00	
2130.3137.00	Steuern und Abgaben	950.00		800.00		773.80	
2130.3158.00	Unterhalt Software	3'150.00		6'900.00		4'596.60	
2130.3170.01	Anlässe/Veranstaltungen	10'100.00		8'000.00		3'536.35	
2130.3170.02	Projektwoche	6'300.00		6'300.00		4'526.10	
2130.3170.03	Übrige Spesenentschädigung	7'150.00		6'800.00		4'325.75	
2130.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	74'900.00		92'250.00		16'655.15	
2130.3631.00	Besoldungsanteile an Kanton					51'728.20	
2130.4260.00	Elternbeiträge Skilager		16'550.00		16'550.00		
2130.4612.00	Entschädigung von Gemeinden		16'550.00		16'550.00		
2130.4612.01	Besoldungsanteile Hunzenschwil						18'773.50
2130.4612.02	Besoldungsanteile Rapperswil						21'360.95
2130.4612.03	Besoldungsanteile Schafisheim						11'593.74
2130.4612.04	Schulgelder Hunzenschwil		590'150.00		499'950.00		469'221.15
2130.4612.05	Schulgelder Rapperswil		660'250.00		668'550.00		627'446.90
2130.4612.06	Schulgelder Schafisheim		315'500.00		319'750.00		300'083.01
217	Schulliegenschaften Netto Aufwand	1'105'050.00		1'015'350.00		996'356.00	
			1'105'050.00		1'015'350.00		996'356.00
2170	Schulliegenschaften Netto Aufwand	1'105'050.00		1'015'350.00		996'356.00	
			1'105'050.00		1'015'350.00		996'356.00
2170.3160.00	Hunzenschwil, Miete und Betriebskosten	307'550.00		236'100.00		222'691.00	
2170.3160.01	Rapperswil, Miete und Betriebskosten	571'550.00		551'600.00		536'411.00	
2170.3160.02	Schafisheim, Miete und Betriebskosten	225'950.00		227'650.00		237'254.00	
219	Obligatorische Schule, übriges Netto Aufwand	286'100.00		275'950.00		263'298.15	
			81'800.00		82'200.00		72'444.85
			204'300.00		193'750.00		190'853.30



Konto	Erfolgsrechnung KS HRM2 Funktionale Gliederung ER Kreiss	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	217'550.00	81'800.00	207'350.00	82'200.00	199'503.70	72'444.85
	Netto Aufwand		135'750.00		125'150.00		127'058.85
2190.3000.00	Schulpflege, Kommissionen					27'663.75	
2190.3000.01	Verbandsvorstand	15'000.00		15'000.00			
2190.3010.00	Löhne Sekretariat	53'200.00		46'900.00		27'015.20	
2190.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	4'600.00		4'250.00		3'523.55	
2190.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	4'350.00		2'900.00		909.00	
2190.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	350.00		800.00		328.25	
2190.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		900.00		793.00	
2190.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	200.00		200.00		98.75	
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
2190.3100.00	Büromaterial	1'500.00		700.00		1'613.05	
2190.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'400.00		4'300.00		3'315.10	
2190.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte					449.00	
2190.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		1'271.05	
2190.3130.01	Projekte Förderung Sozialkomp	500.00		500.00		64.05	
2190.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000.00		1'000.00		503.35	
2190.3132.00	Honorare Fachexperten	850.00		850.00		339.25	
2190.3158.00	Unterhalt Software	3'850.00		1'900.00		3'648.20	
2190.3161.00	Miete Schulleiter Standort	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
2190.3170.00	Reisekosten und Spesen	2'950.00		2'950.00		16'524.30	
2190.3612.00	Verwaltungsentschädigung	35'000.00		35'000.00		35'000.00	
2190.3631.00	Besoldungsanteile an Kanton	81'800.00		82'200.00		72'444.85	
2190.4612.01	Besoldungsanteile Hunzenschwil		30'850.00		27'600.00		22'733.75
2190.4612.02	Besoldungsanteile Rapperswil		34'450.00		36'900.00		33'039.70
2190.4612.03	Besoldungsanteil Schafisheim		16'500.00		17'700.00		16'671.40
2191	Volksschule Sonstiges	68'550.00		68'600.00		63'794.45	
	Netto Aufwand		68'550.00		68'600.00		63'794.45
2191.3010.00	Löhne SSA	49'400.00		48'500.00		47'878.25	
2191.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten (SSA)	3'200.00		3'100.00		3'086.00	
2191.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse SSA	5'900.00		5'900.00		5'860.80	
2191.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung SSA	450.00		450.00		403.45	
2191.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse SSA	700.00		700.00		694.20	
2191.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung SSA	200.00		200.00		174.80	
2191.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals SSA	500.00		500.00			
2191.3100.00	Büromaterial SSA	250.00		250.00		113.20	
2191.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial SSA	450.00					
2191.3102.00	Drucksachen, Publikationen SSA	300.00		300.00			
2191.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften SSA	150.00		150.00			
2191.3130.00	Dienstleistungen Dritter SSA	400.00		400.00		158.75	
2191.3130.05	Mitglieder- und Verbandsb SSA	250.00		250.00		75.00	
2191.3132.00	Honorare Fachexperten SSA	2'050.00		3'550.00		1'350.00	
2191.3161.00	Miete Schulsozialarbeit	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
2191.3170.00	Reisekosten und Spesen SSA	350.00		350.00			
	Total	1'680'800.00	1'680'800.00	1'603'550.00	1'603'550.00	1'520'924.10	1'520'924.10
	Gesamttotal	1'680'800.00	1'680'800.00	1'603'550.00	1'603'550.00	1'520'924.10	1'520'924.10



Konto	Erfolgsrechnung KS HRM2 Artengliederung ER Kreisschule H	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	1'680'800.00		1'603'550.00		1'520'924.10	
30	Personalaufwand	167'650.00		155'700.00		134'303.80	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'396'350.00		1'330'650.00		1'227'447.25	
36	Transferaufwand	116'800.00		117'200.00		159'173.05	
4	Ertrag		1'680'800.00		1'603'550.00		1'520'924.10
42	Entgelte		16'550.00		16'550.00		
46	Transferertrag		1'664'250.00		1'587'000.00		1'520'924.10
	Total	1'680'800.00	1'680'800.00	1'603'550.00	1'603'550.00	1'520'924.10	1'520'924.10
	Gesamttotal	1'680'800.00	1'680'800.00	1'603'550.00	1'603'550.00	1'520'924.10	1'520'924.10



Konto	Erfolgsrechnung KS HRM2 Artengliederung ER Kreisschule H	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	1'680'800.00		1'603'550.00		1'520'924.10	
30	Personalaufwand	167'650.00		155'700.00		134'303.80	
300	Behörden und Kommissionen	15'000.00		15'000.00		27'663.75	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	15'000.00		15'000.00		27'663.75	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	102'600.00		95'400.00		74'893.45	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	102'600.00		95'400.00		74'893.45	
302	Löhne der Lehrkräfte	18'300.00		18'100.00		12'445.00	
3020	Löhne der Lehrkräfte	18'300.00		18'100.00		12'445.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	22'250.00		20'700.00		16'933.95	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'800.00		8'350.00		7'411.70	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'250.00		8'800.00		6'769.80	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900.00		1'300.00		811.15	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00		1'850.00		1'667.75	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		400.00		273.55	
309	Übriger Personalaufwand	9'500.00		6'500.00		2'367.65	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000.00		5'000.00		752.50	
3099	Übriger Personalaufwand	1'500.00		1'500.00		1'615.15	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'396'350.00		1'330'650.00		1'227'447.25	
310	Material- und Warenaufwand	156'600.00		168'300.00		151'956.49	
3100	Büromaterial	1'750.00		950.00		1'726.25	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	450.00					
3102	Drucksachen, Publikationen	4'700.00		4'600.00		3'315.10	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		1'039.10	
3104	Lehrmittel	122'450.00		129'150.00		114'564.64	
3105	Lebensmittel	25'750.00		32'100.00		31'004.10	
3106	Medizinisches Material	500.00		500.00		307.30	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	350.00		400.00		5'938.16	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	350.00		400.00		5'938.16	
313	Dienstleistungen und Honorare	17'600.00		13'150.00		11'384.15	
3130	Dienstleistungen Dritter	10'550.00		6'150.00		7'489.60	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'900.00		5'400.00		2'412.75	
3134	Sachversicherungsprämien	2'200.00		800.00		708.00	
3137	Steuern und Abgaben	950.00		800.00		773.80	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	7'000.00		8'800.00		8'244.80	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	7'000.00		8'800.00		8'244.80	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	1'113'050.00		1'023'350.00		1'004'356.00	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	1'105'050.00		1'015'350.00		996'356.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
317	Spesenentschädigungen	101'750.00		116'650.00		45'567.65	
3170	Reisekosten und Spesen	26'850.00		24'400.00		28'912.50	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	74'900.00		92'250.00		16'655.15	
36	Transferaufwand	116'800.00		117'200.00		159'173.05	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	35'000.00		35'000.00		35'000.00	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	35'000.00		35'000.00		35'000.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	81'800.00		82'200.00		124'173.05	
3631	Beiträge an den Kanton	81'800.00		82'200.00		124'173.05	



Konto	Erfolgsrechnung KS HRM2 Artengliederung ER Kreisschule H	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		1'680'800.00		1'603'550.00		1'520'924.10
42	Entgelte		16'550.00		16'550.00		
426	Rückerstattungen		16'550.00		16'550.00		
4260	Rückerstattungen Dritter		16'550.00		16'550.00		
46	Transferertrag		1'664'250.00		1'587'000.00		1'520'924.10
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		1'664'250.00		1'587'000.00		1'520'924.10
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1'664'250.00		1'587'000.00		1'520'924.10
	Total	1'680'800.00	1'680'800.00	1'603'550.00	1'603'550.00	1'520'924.10	1'520'924.10
	Gesamttotal	1'680'800.00	1'680'800.00	1'603'550.00	1'603'550.00	1'520'924.10	1'520'924.10