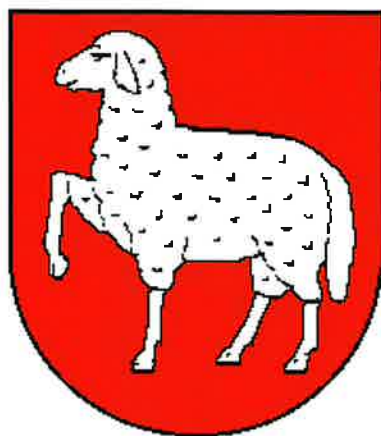


Gemeinde Schafisheim



Budget 2024

EINWOHNERGEMEINDE

KREISSCHULE LOTTEN

INHALTSVERZEICHNIS

EINWOHNERGEMEINDE

Seite

1) Erläuterungen Einwohnergemeinde

- | | |
|--------------------------|--------|
| a) Allgemeines | 2 |
| b) Erfolgsrechnung | 2 - 10 |
| Entwicklung Steuerertrag | 9 |
| c) Investitionsrechnung | 10 |

2) Ergebnis

- | | |
|---|----|
| a) Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen | 11 |
| b) Wasserwerk | 12 |
| c) Abwasserbeseitigung | 13 |
| d) Abfallwirtschaft | 14 |
| e) Elektrizitätswerk | 15 |
| f) Photovoltaikanlagen | 16 |
| g) Einwohnergemeinde | 17 |
| h) Kennzahlenauswertung | 18 |

3) Erfolgsrechnung

- | | |
|--|---------|
| a) Erfolgsrechnung Zusammenzug | 19 |
| b) Erfolgsrechnung | 20 - 43 |
| c) Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug | 44 |
| d) Erfolgsrechnung Artengliederung | 45 - 52 |

4) Investitionsrechnung

- | | |
|---|---------|
| a) Investitionsrechnung Zusammenzug | 53 |
| b) Investitionsrechnung | 54 - 57 |
| c) Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug | 58 |
| d) Investitionsrechnung Artengliederung | 59 - 60 |
| e) Kreditkontrolle | 61 - 62 |

KREISSCHULE LOTTEN

1) Erläuterungen Kreisschule Lotten

- | | |
|--------------------|----|
| a) Erfolgsrechnung | 63 |
|--------------------|----|

2) Ergebnis

64

3) Erfolgsrechnung

- | | |
|--|---------|
| a) Erfolgsrechnung | 65 - 66 |
| b) Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug | 67 |
| c) Erfolgsrechnung Artengliederung | 68 - 69 |

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2024

a) Allgemeines

Das Budget 2024 schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 591'050.00 ab.

Der Steuerertrag wird mit einem unveränderten Steuerfuss von 99% mit CHF 6'670'000.00 budgetiert. Als Basis für die Berechnung der Einkommens- und Vermögenssteuern dient der Steuerabschluss 2022 sowie die Hochrechnung 2023. Trotz unsicheren Konjunkturaussichten dürfte der Teuerungsausgleich sowie der Mangel an Fachkräften wiederum im Jahr 2024 vielerorts für höhere Löhne sorgen. Gedämpft wird das Steuerwachstum durch den im Jahr 2024 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 2023 budgetiert.

Gestützt auf die bisherige Entwicklung und dem Schreiben des kantonalen Steueramtes kann der Aktiensteuerertrag mit CHF 708'000.00 veranschlagt werden. Im Budgetjahr wird die letzte Etappe der Tarifsenkung umgesetzt. Gleichzeitig wird der Steuerzuschlag Einwohnergemeinden nochmals massiv erhöht. Unter Berücksichtigung der erwarteten wirtschaftlichen Entwicklung wird mit einem Steuerrückgang von 3% gerechnet.

Die Sondersteuern sind schwierig zu budgetieren, da sie nicht prognostiziert werden können. Gesamthaft sind CHF 191'800.00 an Sondersteuern budgetiert, was einer Erhöhung von CHF 12'500.00 gegenüber dem Budget 2023 entspricht.

Die Steigerung bei den Energiepreisen ist bei allen Verwaltungs- und Schulliegenschaften berücksichtigt worden.

Die Gemeinden sind verantwortlich für die Beschaffung der Schuleinrichtungen. Dazu gehören auch die technische Ausstattung und die damit verbundenen Supportleistungen innerhalb der Schule. Da die 1:1 Ausstattung für die Schüler mit den Notebooks angestrebt wird, fallen hier auch Supportkosten an. Bei der Primarschule (Funktion 2191) und Oberstufe (2130) sind somit höhere IT-Kosten budgetiert worden. Die jährlichen Supportkosten belasten das Budget der Einwohnergemeinde erheblich.

Für die Durchfahrtsentschädigung auf die Kantonsstrasse K246 werden CHF 78'000.00 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

0210.3010.00 Bei der Abteilung Finanzen sind 10 Stellenprozent mehr budgetiert.

0222.3132.00 Unter anderem Umsetzung Leah Label CHF 4'000.00.

0223.3158.00 Die jährlichen CMI-Kosten fallen höher aus, weil man sich im Jahr 2023 für die Cloud Version entschieden hat.

0223.3320.00 Die IT-Migration vom Jahr 2023 wird ab 2024 abgeschrieben.

0290.3111.00 Anschaffung Headsets für Verwaltung CHF 4'250.00.

0290.3120.00 Höhere Stromkosten budgetiert.

- 0290.3144.00 Ersatz Zylinder und Schlösser Schliessanlage Gemeindehaus CHF 11'550.00. Ersatzantrieb der Dachfenster CHF 6'100.00.
- 0290.3144.02 Ersatz Zylinder und Schlösser Schliessanlage Mehrzweckhalle CHF 11'550.00.
- 0290.3144.03 Ersatz Zylinder und Schlösser Schliessanlage Musighus CHF 5'800.00.
- 0290.3632.01 Die Krebsliga Schweiz und das Naturama unterstützen das Projekt Schatten für Kinder und Klima. Beim Spielplatz Holzerplatz soll dies lanciert werden. Es wird ein Betrag von CHF 6'000.00 für Bäume eingestellt. Unter anderem ist eine Sitzbank des vergangenen Weihnachtswunsches über CHF 2'500.00 budgetiert.
- 0290.4512.00 Siehe Konto 0290.3632.01; Entnahme aus dem Legat Holzer.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

- 1110.3612.00 Beitrag an die Regionalpolizei sinkt per 1. Januar 2024 auf neu CHF 31.00/Einwohner (VJ CHF 36.00/EW).
- 1400.3612.00 Der Beitrag an das regionale Zivilstandsamt wird im Jahr 2024 mit CHF 7.95/Einwohner budgetiert.
- 1400.3612.01 Die Gemeindeversammlung hat im Juni 2023 dem Beitritt zum Kindes- und Erwachsenenschutzdienst Lenzburg zugestimmt. Es werden CHF 258'000.00 budgetiert.
- 1400.4612.00 Die Gewinnbeteiligung am regionalen Betreibungsamt beträgt für Schafisheim voraussichtlich CHF 6'650.00.
- 1403 Siehe Erläuterung Konto 1400.3612.01. Somit entfallen die Kosten in dieser Funktion.
- 1500.3612.01 Der Beitrag an die Feuerwehr Hunzenschwil-Schafisheim beträgt CHF 135'000.00.
- 1620.3612.00 Der Beitrag an den ZSO Lenzburg Seetal inkl. RFO beträgt CHF 62'250.00 (VJ CHF 55'600.00).
- 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 8'000.00 eingesetzt.

2 Bildung

- 2110.3110.00 Unter anderem Anschaffung 4 Spielteppiche CHF 2'750.00, Logico-Übungsgeräte CHF 2'250.00, Neue Stühle/Tische CHF 7'500.00.
- 2120.3020.00 Erhöhung Schulamt Stundenplanung auf CHF 2'000.00.
- 2120.3090.00 Nothelferkurs für alle Lehrpersonen CHF 5'400.00. Drei Weiterbildungen von Lehrpersonen CHF 13'500.00.
- 2120.3110.00 Ausstattung Begabungsförderung CHF 8'000.00. Vier Sitzbänke „Mittwochswerkstatt“ CHF 2'150.00.
- 2120.3111.00 14 Stück Digitalkameras für den Unterricht (Halbklassensatz) CHF 4'500.00, div Kleinanschaffungen CHF 2'050.00.
- 2120.3161.00 Mietkosten für die Multifunktionsgeräten in den Schulhäusern (Betrag im Jahr 2023 war falsch budgetiert).
- 2120.3171.00 Zu den üblichen Ausgaben wie Schulreisen und Klassenlager ist zusätzlich ein Djembe-Kurs für CHF 1'600.00 budgetiert. Für das Gartenprojekt sind CHF 1'000.00 bewilligt.

2120.3631.00	Der Gemeinderat bewilligte zusätzliche Jahreslektionen für das Schuljahr 2023/24. Im Budgetjahr 2024 fallen CHF 8'350.00 an.
2130.3113.00	Anschaffung für die Oberstufe Visualizer CHF 750.00 und mobiler Screen CHF 8'500.00.
2130.3161.00	Die Leasingkosten für 60 Schüler Notebooks sowie 6 Lehrergeräte an der Oberstufe betragen CHF 14'400.00.
2130.3612.01	Es wird mit fünf weniger Real- und Sekundarschüler gerechnet.
2130.3631.00	Gegenüber dem Budget 2023 sinkt die Anzahl verrechenbarer Vollzeitstellen von 7.83 auf 7.02. Dies ergibt einen Minderaufwand von rund CHF 46'500.00.
2130.3632.02	TICTS (First-Level-Support) für die Oberstufe Kreisschule Lotten CHF 11'500.00. Dies wird von einer Lehrperson an allen drei Standorten Hunzenschwil, Rapperswil und Schafisheim wahrgenommen.
2140.3612.01	Beitrag regionale Musikschule LottenSchlüssel CHF 186'250.00 (VJ CHF 158'600.00).
2170.3110.00	Unter anderem Neuanschaffung 50 Stühle für Klassenzimmer CHF 15'350.00.
2170.3120.00	Höhere Stromkosten und konstant hohe Ölpreise werden berücksichtigt.
2170.3132.00	Für die Schulraumplanung sind CHF 46'500.00 budgetiert.
2170.3144.03	Unter anderem Diagonalgeflecht rund ums Biotop CHF 3'400.00.
2170.3144.04	Zusätzlichen Unterhalt von: Ersatz-Schmutzschleuse-Matte Kindergarten Schlössli CHF 1'500.00.
2180.3130.01	Hohe Nachfrage am Mittagstisch der Tagesstruktur CHF 57'600.00.
2190.3110.00	Für die Beschriftung und einer Sichtschutzfolie im Eingangsbereich sind CHF 3'350.00 vorgesehen.
2190.3631.00	CHF 19'800.00 für zusätzliche 10 Stellenprozent Schulleitung.
2191.3113.00	Anschaffung Monitore Schulleitung und Verwaltung CHF 1'500.00, Ersatz PC Schulleitung CHF 2'000.00, Präsentationsperipherie für alle Klassenzimmer CHF 25'450.00, zwei Beamer und Leinwände für Klassenzimmer CHF 8'800.00.
2191.3153.00	Der jährliche Support der externen IT-Firma ist mit CHF 18'000.00 budgetiert.
2191.3158.00	Zu den üblichen Kosten kommen folgende Aufwendungen dazu: Software- und Dienstleistungskosten Zyklus 2 CHF 10'300.00 Software- und Dienstleistungskosten für den Ersatz defekten Notebooks CHF 4'350.00
2191.3161.01	Die Leasingkosten für die Notebooks der Primarschule betragen CHF 23'900.00.
2191.3170.01	Für das Examenessen werden neu jährlich CHF 4'900.00 budgetiert.
2191.3631.00	TICTS (First-Level-Support) der Primarschule Schafisheim CHF 30'000.00.
3	Kultur, Sport und Freizeit
3290.3170.03	Kulturelle Veranstaltungen in der Höhe von CHF 7'350.00.
3290.4250.00	Die Einnahmen vom KiS werden neu in diesem Konto anstatt im 3290.4260.00 verbucht.

4	Gesundheit
4120.3611.00	Beitrag an die Betriebskosten der kantonalen Clearingstelle.
4120.3631.00	Die Beiträge an die Pflegefinanzierung werden mit CHF 450'000.00 gemäss aktuellen Fallzahlen vom 2. Quartal 2023 plus Altersheimeintritten und Empfehlung vom Kanton eingesetzt.
4210.3636.00	Der Beitrag an die Spitex Lenzburg inkl. Beiträge an hauswirtschaftliche Leistungen wird mit CHF 168'800.00 budgetiert.
4320	Für Pandemien werden keine weiteren Beträge budgetiert.
4340.3010.00	Ab 2023 wird der Pilzkontrolleur mit CHF 1'100.00 entschädigt.
5	Soziale Sicherheit
5310.3010.00	Umverteilung der Verwaltungs-Lohnkosten auf andere Funktionen.
5330.3064.01	Im Jahr 2024 fallen keine Überbrückungsrenten an.
5350.3130.00	Umsetzung Projekt Zukunftskafi der Fachstelle Alter und Familie des Kantonalen Sozialdienstes. Es werden CHF 4'000.00 budgetiert.
5430.3637.00	Die Kosten für die Alimentenbevorschussung wurde aufgrund der aktuellen Fälle im Juni 2023 hochgerechnet.
5440.3612.00	Der Anteil Jugendarbeit beträgt 2024 CHF 52'700.00 (VJ CHF 53'100.00).
5450.3637.01	Aufgrund der aktuellen Zahlen kann mit einem Aufwand von rund CHF 15'000.00 für die Tagesstruktur gerechnet werden.
5720.3631.00	Zur Speisung des Pools für die Finanzierung kostenintensiver Sozialfälle wird ein Betrag von CHF 6'500.00 budgetiert.
5720.3637.10	Die Budgetierung erfolgt aufgrund 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 bleibt aufgrund der aktuellen Lage bestehen.
5730.3637.01	Die materielle Hilfe für die ukrainischen Flüchtlingen ist schwer abschätzbar. Es wird mit CHF 206'000.00 gerechnet.
5730.3631.00	Kosten für die Einführung RIF (Integration Migration) CHF 3'000.00.
5730.4260.00	Der Kanton übernimmt die materielle Hilfe, welche an die Flüchtlinge ausgerichtet werden.
5730.4611.00	Die Einnahmen werden seit letztem Jahr im Konto 5730.4260.00 verbucht.
5790.3010.00	Führung Abteilung Sozialdienst mit Total 70% Stellenprozent.
5790.3631.00	Die Restkosten für die Sonderschulung und den Heimaufenthalt belaufen sich 2024 auf CHF 785'900.00 (Vorjahr CHF 760'500.00).
5790.3637.00	Es wird mit Verlustscheinen in der Höhe von CHF 55'000.00 an nicht bezahlten Krankenkassenprämien und Kostenbeteiligungen aus dem KVG gerechnet.

6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung
6130.3631.00	Vorlaufkosten an den Kanton CHF 28'000.00 für ein Verkehrsmanagement vom Kreisel Kehrbrunnen bis Talhardstrasse und retour.
6150.3101.00	Altershalber müssen die Vortritts- und Hinweissignale im Gemeindegebiet für CHF 6'250.00 ersetzt werden.
6150.3132.00	Es sind Projektierungskosten über CHF 6'500.00 für die Sanierung der alten Seonerstrasse vorgesehen. Administrativer Aufwand für die Übernahme der Schulstrasse West CHF 10'000.00.
6150.3141.00	Für die Umsetzung Tempo 30 ist für das Quartier Seetalstrasse West CHF 20'000.00 budgetiert. Aus Sicherheitsgründen benötigt es eine Wegsperre zwischen Kindergarten Schlössli und Hüttmattstrasse CHF 4'750.00.
6150.4290.00	Entschädigung für Durchfahrten auf die Kantonsstrasse K246 über CHF 78'000.00.
6290.4260.00	Ab 1. Januar 2024 gibt es eine Spartageskarte. Die Gemeinde Schafisheim bietet diese ebenfalls an. Die Gemeinde erhält pro verkaufte Spartageskarte eine kleine Provision.
7	Umweltschutz und Raumordnung
7101.3111.01	Diverse Anschaffungen wie Luftentfeuchter CHF 1'400.00, Leck-Suchgerät CHF 1'100.00, Ersatz Filtergehäuse CHF 1'400.00. Zwei neue Hydranten CHF 12'500.00.
7101.3120.00	Höhere Stromkosten.
7101.3132.00	Es sind Projektierungskosten über CHF 38'900.00 für die Sanierung der Wasserleitungen an der alten Seonerstrasse vorgesehen.
7101.3144.00	Bei den Reservoirs muss aus Sicherheitsgründen je ein Staketengeländer und ein Handlauf montiert werden. Dafür sind CHF 7'600.00 budgetiert.
7101.4409.01	Im Jahr 2024 wird aufgrund der aktuellen Zinslage wieder eine interne Verzinsung vorgenommen. Per 01.01.2024 beträgt die mutmassliche Verpflichtung zu Gunsten der Wasserversorgung CHF 1'087'307.00. Diese wird mit 0.1% verzinst und beträgt CHF 1'100.00 (Gegenkonto 9610.3409.01).
7101.9011.00	Der mutmassliche Aufwandüberschuss der Wasserversorgung beträgt CHF 106'800.00.
7201.3130.00	Für den Datenupload und Bearbeitung der Daten werden neu jährlich CHF 2'300.00 ins Budget aufgenommen.
7201.3132.00	Es sind Projektierungskosten für die Sanierung der alten Seonerstrasse über CHF 14'900.00 vorgesehen.
7201.3612.05	Im kommenden Jahr hat die Gemeinde Schafisheim CHF 311'800.00 an den ARA-Verband Lotten zu bezahlen.
7201.4409.01	Im Jahr 2024 wird aufgrund der aktuellen Zinslage wieder eine interne Verzinsung vorgenommen. Per 01.01.2024 beträgt die mutmassliche Verpflichtung zu Gunsten der Abwasserbeseitigung CHF 4'793'354.00. Diese wird mit 0.1% verzinst und beträgt CHF 4'800.00 (Gegenkonto 9610.3409.01).
7201.9011.00	Der mutmassliche Aufwandüberschuss der Abwasserbeseitigung beträgt CHF 179'350.00.

7301.3632.00	Da die Schule auf eine Papiersammlung im Dezember künftig verzichtet, kann ab sofort aufgrund der geringen Nachfrage die vierte Sammeltour im Dezember gestrichen werden.
7301.4240.00	Die Haushaltspauschale wird per 1. Januar 2024 auf CHF 80.00/Haushalt reduziert. Mit dieser Senkung wird bewusst ein Defizit in Kauf genommen, damit das bestehende Guthaben gegenüber der Einwohnergemeinde in den nächsten Jahren reduziert werden kann.
7301.4409.01	Im Jahr 2024 wird aufgrund der aktuellen Zinslage wieder eine interne Verzinsung vorgenommen. Per 01.01.2024 beträgt die mutmassliche Verpflichtung zu Gunsten der Abfallwirtschaft CHF 124'145.00. Diese wird mit 0.1% verzinst und beträgt CHF 150.00 (Gegenkonto 9610.3409.01).
7301.9011.00	Der mutmassliche Aufwandüberschuss der Abfallwirtschaft beträgt CHF 14'100.00.
7710.3143.00	Im Jahr 2024 findet wieder eine Grabräumung statt.
8	Volkswirtschaft
8200.3130.00	Bekämpfung der Neophyten, 3. Tranche CHF 1'000.00.
8200.3143.00	Bekämpfung der Neophyten, 3. Tranche CHF 5'000.00.
8200.4632.00	Der mutmassliche Ertragsüberschuss vom Forstbetrieb Seon beträgt im Jahr 2024 CHF 5'990.00. Der Anteil Schafisheim beträgt CHF 1'500.00.
8711.3010.00	Die Zählerablesung findet nur noch einmal jährlich statt.
8711.3101.01	Der vorgelagerte Verteilnetzbetreiber (AEW) erhöht die Tarife 2024 massiv. Es wird mit merkbarem Zuwachs von Photovoltaik gerechnet. Dementsprechend wird die Absatzmenge leicht sinken.
8711.3101.02	Die Systemdienstleistungsabgaben steigen von 0.46 Rp./kWh auf 0.75 Rp./kWh. Grund dafür ist, dass die Swissgrid mit zusätzlichem Aufwand für eine sichere Stromversorgung rechnet.
8711.3101.06	Neu wird die Abgabe „Stromreserve“ mit 1.2Rp./kWh eingeführt. Diese stellt die Finanzierung von Reservekraftwerken bei Strommangellagen sicher.
8711.3130.00	Für die Netzschemasoftware sind CHF 17'000.00 und für die Integration der Hausinstallationskontrollen ins Talus System sind CHF 14'000.00 budgetiert. Die jährlichen Lizenzen betragen zusätzlich CHF 1'950.00.
8711.3132.00	Zu den üblichen Kosten sind unter anderem Projektierungskosten über CHF 24'600.00 für die Sanierung an der alten Seonerstrasse vorgesehen.
8711.3143.00	Ersatz MS-Anlage TS Talhaus CHF 25'000.00, TS Eulenmühle CHF 20'000.00, TS Buechweg CHF 25'000.00, TS Schulhaus CHF 25'000.00. Ersatz von zwei Trafostationen, welche im 2023 nicht mehr zeitgerecht geliefert werden können CHF 38'000.00.
8711.4409.01	Im 2024 wird aufgrund der aktuellen Zinslage wieder eine interne Verzinsung vorgenommen. Per 01.01.2024 beträgt die mutmassliche Verpflichtung zu Gunsten des Elektrizitätswerkes CHF 4'095'439.00. Diese wird mit 0.1% verzinst und beträgt CHF 4'100.00 (Gegenkonto 9610.3409.01).
8711.9010.00	Der mutmassliche Ertragsüberschuss vom Netz beträgt CHF 175'650.00.
8712.3101.00	Der Einkauf Energie ist um 14% höher als im Vorjahr. Der Grund dafür ist der Einkauf einzelner preisintensiven Tranchen bei der strukturierten Energiebeschaffung.

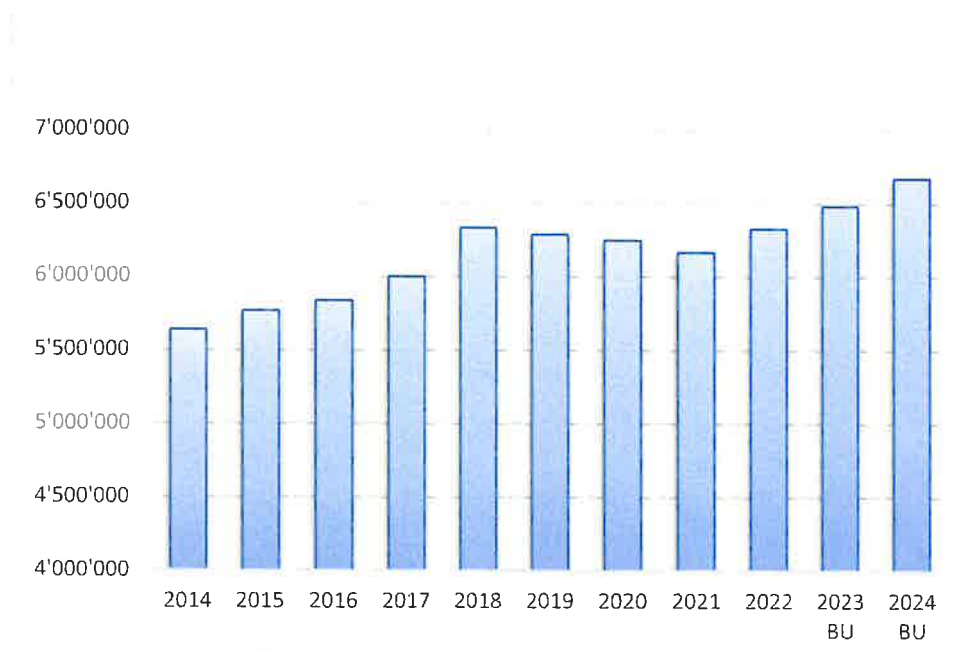
- 8712.3130.01 Die Installationskontrollen sind von dem Hauseigentümer zu übernehmen.
- 8712.4240.00 Neu können die Kunden zwischen drei Energieprodukten unterschiedlicher Herkunftsqualität auswählen.
- 8712.4409.01 Im 2024 wird aufgrund der aktuellen Zinslage wieder eine interne Verzinsung vorgenommen. Per 01.01.2024 beträgt die mutmassliche Verpflichtung zu Gunsten der Energieversorgung (Strompreisreserve) CHF 1'226'197.00. Diese wird mit 0.1% verzinst und beträgt CHF 1'250.00 (Gegenkonto 9610.3409.01).
- 8712.9010.00 Der mutmassliche Ertragsüberschuss der Energie beträgt CHF 31'750.00.
- 8731.9010.00 Der mutmassliche Ertragsüberschuss der Photovoltaikanlagen beträgt CHF 28'900.00.

9 Finanzen und Steuern

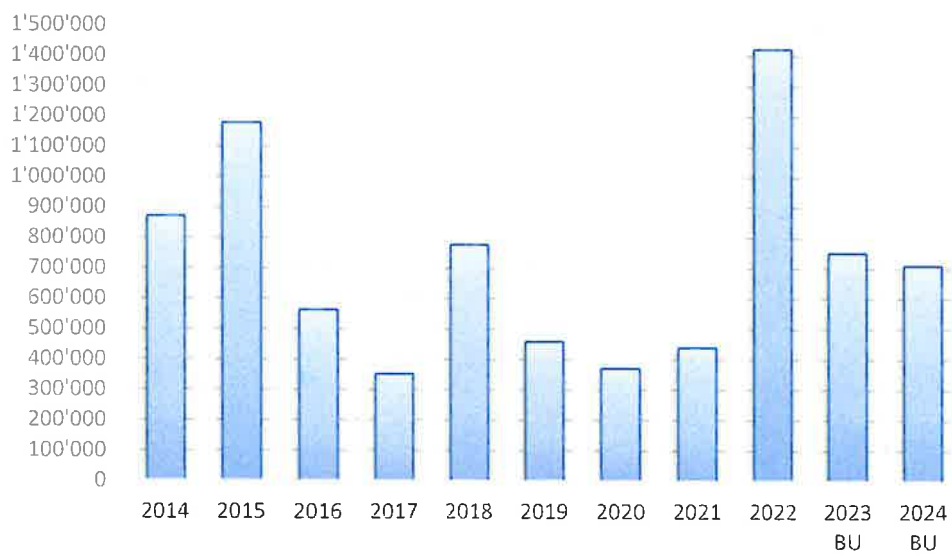
Aufgrund der vorliegenden Rechnungszahlen 2023 wird das Budgetziel 2023 von CHF 6'480'000.00 voraussichtlich knapp nicht erreicht. Für das Jahr 2024 prognostiziert der Kanton eine Zunahme von 2%, budgetiert wird mit einer Erhöhung von 1.5%.

- 9100.4000.ff Die ordentlichen Gemeindesteuern werden mit einem unveränderten Steuerfuss von 99 % mit CHF 6'670'000.00 budgetiert.
- 9100.4002.00 Aufgrund der aktuellen Eingänge aus Quellensteuern wird im Folgejahr analog 2023 CHF 450'000.00 budgetiert.
- 9100.4010.00 Die Aktiensteuern werden auf CHF 708'000.00 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 2024 wird ein Finanzausgleich von rund CHF 295'000.00 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 pro Einwohner aus, ausmachend CHF 82'200.00.
- 9901.3010.00 Ab August 2024 wird ein zusätzlicher Mitarbeiter fürs Bauamt gesucht, damit die Einarbeitung im Hinblick auf die Pensionierung von Markus Fischer reibungslos verlaufen kann.
- 9990.4895.00 Der Mehraufwand für Abschreibungen, welcher mit der Einführung von HRM2 entsteht, kann aus der Aufwertungsreserve entnommen werden. Dieser beträgt CHF 92'650.00.

c) Zur Investitionsrechnung

- 0290.5040.10 Die Umstellung auf LED-Beleuchtung im Gemeindehaus kostet rund CHF 80'000.00.
- 1500.5620.00 Anschaffung Verkehrsfahrzeug für die Feuerwehr Hunzenschwil-Schafisheim. Anteil Schafisheim CHF 21'200.00.
- 2170.5040.08 Die Dachsanierung beim blauen Schulhaus wird mit CHF 215'000.00 budgetiert. Siehe sep. Traktandum.
- 8711.5040.03 Sämtliche Leuchten werden bei den Kandelabern an den Gemeindestrassen zu LED umgerüstet. Man rechnet mit CHF 460'000.00. Siehe sep. Traktandum.

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS**Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen**

Erfolgsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Betrieblicher Aufwand	11'427'400.00	11'331'700.00	10'559'640.86
30 Personalaufwand	1'946'100.00	2'191'400.00	2'144'986.63
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'950'700.00	2'091'050.00	1'489'188.02
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'206'700.00	1'219'900.00	1'256'134.60
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	6'700.00	4'400.00	6'175.58
36 Transferaufwand	6'317'200.00	5'824'950.00	5'663'156.03
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	10'657'300.00	10'680'000.00	11'113'223.08
40 Fiskalertrag	8'024'150.00	7'863'600.00	8'496'911.15
41 Regalien und Konzessionen	440'800.00	448'100.00	440'601.85
42 Entgelte	938'000.00	895'300.00	1'084'161.15
43 Verschiedene Erträge		3'000.00	
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	16'500.00	7'300.00	12'179.23
46 Transferertrag	1'237'850.00	1'462'700.00	1'079'369.70
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-770'100.00	-651'700.00	553'582.22
34 Finanzaufwand	19'500.00	9'750.00	14'913.40
44 Finanzertrag	105'900.00	103'400.00	349'232.58
Ergebnis aus Finanzierung	86'400.00	93'650.00	334'319.18
Operatives Ergebnis	-683'700.00	-558'050.00	887'901.40
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag	92'650.00	123'500.00	154'404.60
Ausserordentliches Ergebnis	92'650.00	123'500.00	154'404.60
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-591'050.00	-434'550.00	1'042'306.00

FINANZIERUNGS AUSWEIS**Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen**

Investitionsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Investitionsausgaben	1'311'200.00	1'215'100.00	1'386'347.13
50 Sachanlagen	1'290'000.00	280'000.00	501'074.63
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen		95'000.00	
54 Darlehen			
55 Beteiligungen, Grundkapitalien			
56 Investitionsbeiträge	21'200.00	840'100.00	885'272.50
58 Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen	0.00	0.00	13'491.28
60 Abgang von Sachanlagen			4'135.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62 Abgang von immateriellen Anlagen			
63 Investitionsbeiträge	0.00	0.00	9'356.28
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-1'311'200.00	-1'215'100.00	-1'372'855.85
Selbstfinanzierung	530'500.00	676'250.00	2'155'347.50
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-780'700.00	-538'850.00	782'491.65

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS**Wasserwerk**

Erfolgsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Betrieblicher Aufwand	694'100.00	612'250.00	583'692.36
30 Personalaufwand			40.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	419'200.00	357'300.00	326'495.86
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	218'500.00	203'200.00	200'917.35
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	56'400.00	51'750.00	56'239.15
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	586'200.00	573'000.00	556'630.81
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	481'000.00	481'000.00	468'150.96
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	105'200.00	92'000.00	88'479.85
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-107'900.00	-39'250.00	-27'061.55
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag	1'100.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	1'100.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	-106'800.00	-39'250.00	-27'061.55
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-106'800.00	-39'250.00	-27'061.55

FINANZIERUNGS AUSWEIS**Wasserwerk**

Investitionsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Investitionsausgaben	1'111'100.00	95'700.00	260'452.19
50 Sachanlagen	1'111'100.00	95'700.00	260'452.19
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen			
54 Darlehen			
55 Beteiligungen, Grundkapitalien			
56 Investitionsbeiträge			
58 Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen	550'000.00	220'000.00	272'366.40
60 Abgang von Sachanlagen			
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62 Abgang von immateriellen Anlagen			
63 Investitionsbeiträge	550'000.00	220'000.00	272'366.40
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-561'100.00	124'300.00	11'914.21
Selbstfinanzierung	32'100.00	97'450.00	112'875.95
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-529'000.00	221'750.00	124'790.16

BILANZ

Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	1'535'125.58	1'313'375.58
Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	1'006'125.58	1'535'125.58
(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)		
Veränderung = Finanzierungsergebnis	-529'000.00	221'750.00

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS**Abwasserbeseitigung**

Erfolgsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Betrieblicher Aufwand	586'250.00	562'700.00	584'560.07
30 Personalaufwand			
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	42'550.00	74'850.00	83'595.07
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	200'800.00	198'000.00	183'208.60
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	342'900.00	289'850.00	317'756.40
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	402'100.00	377'100.00	356'632.87
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	262'500.00	262'500.00	247'018.27
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	139'600.00	114'600.00	109'614.60
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-184'150.00	-185'600.00	-227'927.20
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag	4'800.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	4'800.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	-179'350.00	-185'600.00	-227'927.20
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-179'350.00	-185'600.00	-227'927.20

FINANZIERUNGS AUSWEIS**Abwasserbeseitigung**

Investitionsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Investitionsausgaben	673'000.00	1'006'000.00	129'459.05
50 Sachanlagen	673'000.00	1'006'000.00	129'459.05
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen			
54 Darlehen			
55 Beteiligungen, Grundkapitalien			
56 Investitionsbeiträge			
58 Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen	850'000.00	380'000.00	318'895.76
60 Abgang von Sachanlagen			
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62 Abgang von immateriellen Anlagen			
63 Investitionsbeiträge	850'000.00	380'000.00	318'895.76
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	177'000.00	-626'000.00	189'436.71
Selbstfinanzierung	-118'150.00	-102'200.00	-154'333.20
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	58'850.00	-728'200.00	35'103.51

BILANZ

Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	4'973'355.13	5'701'555.13	
Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	5'032'205.13	4'973'355.13	
(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
Veränderung = Finanzierungsergebnis	58'850.00	-728'200.00	

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS**Abfallwirtschaft**

Erfolgsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Betrieblicher Aufwand	244'450.00	261'950.00	229'441.40
30 Personalaufwand			
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	188'450.00	203'350.00	174'012.55
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'800.00	3'800.00	3'753.10
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	52'200.00	54'800.00	51'675.75
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	230'200.00	271'600.00	271'424.94
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	230'200.00	271'600.00	271'424.94
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag			
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-14'250.00	9'650.00	41'983.54
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag	150.00	0.00	
Ergebnis aus Finanzierung	150.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	-14'100.00	9'650.00	41'983.54
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-14'100.00	9'650.00	41'983.54

FINANZIERUNGS AUSWEIS**Abfallwirtschaft**

Investitionsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
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	-10'300.00	13'450.00	45'736.64
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-10'300.00	13'450.00	45'736.64

BILANZ

Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	124'145.39	110'695.39	
Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	113'845.39	124'145.39	
(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
Veränderung = Finanzierungsergebnis	-10'300.00	13'450.00	

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS**Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz**

Erfolgsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Betrieblicher Aufwand	9'915'900.00	8'397'950.00	6'052'810.18
30 Personalaufwand	13'800.00	22'300.00	21'938.20
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'327'600.00	7'884'050.00	5'513'188.33
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	305'300.00	259'400.00	321'711.20
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	269'200.00	232'200.00	195'972.45
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	10'117'950.00	8'677'800.00	6'050'520.98
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	10'006'450.00	8'593'900.00	5'968'644.98
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	111'500.00	83'900.00	81'876.00
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	202'050.00	279'850.00	-2'289.20
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag	5'350.00	0.00	
Ergebnis aus Finanzierung	5'350.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	207'400.00	279'850.00	-2'289.20
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (* = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	207'400.00	279'850.00	-2'289.20

FINANZIERUNGS AUSWEIS**Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz**

Investitionsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Investitionsausgaben	1'164'000.00	325'700.00	150'602.03
50 Sachanlagen	1'164'000.00	325'700.00	150'602.03
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen			
54 Darlehen			
55 Beteiligungen, Grundkapitalien			
56 Investitionsbeiträge			
58 Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen	75'000.00	20'000.00	133'900.00
60 Abgang von Sachanlagen			
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62 Abgang von immateriellen Anlagen			
63 Investitionsbeiträge	75'000.00	20'000.00	133'900.00
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-1'089'000.00	-305'700.00	-16'702.03
Selbstfinanzierung	453'600.00	485'850.00	268'046.00
Finanzierungsergebnis (* = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-635'400.00	180'150.00	251'343.97

BILANZ

Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	5'221'935.90	5'041'785.90	
Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	4'586'535.90	5'221'935.90	
(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
Veränderung = Finanzierungsergebnis	-635'400.00	180'150.00	

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS**Photovoltaikanlagen**

Erfolgsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Betrieblicher Aufwand	26'000.00	26'000.00	25'203.70
30 Personalaufwand			
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'900.00	2'900.00	2'145.80
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	55'000.00	50'000.00	56'909.65
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	55'000.00	50'000.00	56'909.65
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag			
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	29'000.00	24'000.00	31'705.95
34 Finanzaufwand	100.00	0.00	
44 Finanzertrag			
Ergebnis aus Finanzierung	-100.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	28'900.00	24'000.00	31'705.95
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	28'900.00	24'000.00	31'705.95

FINANZIERUNGS AUSWEIS**Photovoltaikanlagen**

Investitionsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
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	52'000.00	47'100.00	54'763.85
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	52'000.00	47'100.00	54'763.85

BILANZ

Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	-130'354.48	-177'454.48	
Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	-78'354.48	-130'354.48	
(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
Veränderung = Finanzierungsergebnis	52'000.00	47'100.00	

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS**Einwohnergemeinde**

Erfolgsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Betrieblicher Aufwand	22'894'100.00	21'192'550.00	18'035'348.57
30 Personalaufwand	1'959'900.00	2'213'700.00	2'166'964.83
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	11'931'400.00	10'613'500.00	7'588'625.63
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'958'200.00	1'907'400.00	1'988'782.75
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	6'700.00	4'400.00	6'175.58
36 Transferaufwand	7'037'900.00	6'453'550.00	6'284'799.78
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	22'048'750.00	20'629'500.00	18'405'342.33
40 Fiskalertrag	8'024'150.00	7'863'600.00	8'496'911.15
41 Regalien und Konzessionen	440'800.00	448'100.00	440'601.85
42 Entgelte	11'973'150.00	10'554'300.00	8'096'309.95
43 Verschiedene Erträge		3'000.00	
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	16'500.00	7'300.00	12'179.23
46 Transferertrag	1'594'150.00	1'753'200.00	1'359'340.15
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-845'350.00	-563'050.00	369'993.76
34 Finanzaufwand	19'600.00	9'750.00	14'913.40
44 Finanzertrag	117'300.00	103'400.00	349'232.58
Ergebnis aus Finanzierung	97'700.00	93'650.00	334'319.18
Operatives Ergebnis	-747'650.00	-469'400.00	704'312.94
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag	92'650.00	123'500.00	154'404.60
Ausserordentliches Ergebnis	92'650.00	123'500.00	154'404.60
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-655'000.00	-345'900.00	858'717.54

FINANZIERUNGS AUSWEIS**Einwohnergemeinde**

Investitionsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Investitionsausgaben	4'259'300.00	2'642'500.00	1'926'860.40
50 Sachanlagen	4'238'100.00	1'707'400.00	1'041'587.90
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen		95'000.00	
54 Darlehen			
55 Beteiligungen, Grundkapitalien			
56 Investitionsbeiträge	21'200.00	840'100.00	885'272.50
58 Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen	1'475'000.00	620'000.00	738'653.44
60 Abgang von Sachanlagen			4'135.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62 Abgang von immateriellen Anlagen			
63 Investitionsbeiträge	1'475'000.00	620'000.00	734'518.44
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-2'784'300.00	-2'022'500.00	-1'188'206.96
Selbstfinanzierung	939'750.00	1'217'900.00	2'482'436.74
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-1'844'550.00	-804'600.00	1'294'229.78

Kennzahlenauswertung Budget

Gemeinde	Schafisheim
Rechnungsjahr	2024
Steuerfuss	99%

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 30.06.23	3110	E	Nettoinvestitionen	1'311'200.00
B	Laufender Ertrag	10'855'850.00	F	Nettoschuld I	2'858'003.00
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	8'401'350.00	G	Selbstfinanzierung	530'500.00
D	Nettozinsaufwand	1'000.00	H	Abschreibungen	1'224'000.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	$F : A$	918.97
Die Nettoschuld pro Einwohner wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet. Eine Pro-Kopf-Verschuldung bis Fr. 2'500 ist tragbar.			
2	Nettoverschuldungsquotient	$(F : C) \times 100$	34.02%
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	$(D : B) \times 100$	0.01%
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	$(G : E) \times 100$	40.46%
Zeigt, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Der Anteil sollte nicht unter 50% betragen.			
5	Selbstfinanzierungsanteil	$(G : B) \times 100$	4.89%
Zeigt die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Der Anteil sollte nicht unter 10% betragen.			
6	Kapitaldienstanteil	$((D + H) : B) \times 100$	11.28%
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 30.06.23	3110	E	Nettoinvestitionen	2'784'300.00
B	Laufender Ertrag	22'258'700.00	F	Nettoschuld I	-7'802'354.00
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	8'401'350.00	G	Selbstfinanzierung	939'750.00
D	Nettozinsaufwand	-10'300.00	H	Abschreibungen	1'697'200.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	$F : A$	-2508.80
2	Nettoverschuldungsquotient	$(F : C) \times 100$	-92.87%
3	Zinsbelastungsanteil	$(D : B) \times 100$	-0.05%
4	Selbstfinanzierungsgrad	$(G : E) \times 100$	33.75%
5	Selbstfinanzierungsanteil	$(G : B) \times 100$	4.22%
6	Kapitaldienstanteil	$((D + H) : B) \times 100$	7.58%

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand	2'206'300.00	603'400.00 1'602'900.00	2'093'050.00	519'450.00 1'573'600.00	2'047'193.97	608'585.85 1'438'608.12
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Netto Aufwand	678'900.00	140'350.00 538'550.00	740'800.00	166'000.00 574'800.00	665'463.20	166'482.33 498'980.87
2	BILDUNG Netto Aufwand	4'550'650.00	291'900.00 4'258'750.00	4'524'200.00	354'200.00 4'170'000.00	4'033'433.87	330'561.25 3'702'872.62
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Netto Aufwand	117'650.00	4'200.00 113'450.00	115'200.00	2'700.00 112'500.00	105'468.35	4'184.00 101'284.35
4	GESUNDHEIT Netto Aufwand	673'250.00	673'250.00	594'350.00	594'350.00	575'689.60	575'689.60
5	SOZIALE SICHERHEIT Netto Aufwand	2'266'900.00	560'250.00 1'706'650.00	2'276'000.00	502'750.00 1'773'250.00	2'358'126.48	688'712.55 1'669'413.93
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Netto Aufwand	580'600.00	92'600.00 488'000.00	632'300.00	289'500.00 342'800.00	526'594.67	13'956.35 512'638.32
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto Aufwand	1'654'150.00	1'588'000.00 66'150.00	1'567'700.00	1'500'050.00 67'650.00	1'545'711.76	1'498'691.97 47'019.79
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto Ertrag	10'307'750.00 351'350.00	10'659'100.00	8'874'150.00 351'800.00	9'225'950.00	6'272'414.47 389'025.25	6'661'439.72
9	FINANZEN UND STEUERN Netto Ertrag	485'050.00 9'096'350.00	9'581'400.00	489'700.00 8'857'150.00	9'346'850.00	1'440'582.63 8'157'482.35	9'598'064.98
	Total	23'521'200.00	23'521'200.00	21'907'450.00	21'907'450.00	19'570'679.00	19'570'679.00
	Gesamttotal	23'521'200.00	23'521'200.00	21'907'450.00	21'907'450.00	19'570'679.00	19'570'679.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'206'300.00	603'400.00	2'093'050.00	519'450.00	2'047'193.97	608'585.85
	Netto Aufwand		1'602'900.00		1'573'600.00		1'438'608.12
01	Legislative und Exekutive	230'850.00		234'500.00		222'331.34	120.00
	Netto Aufwand		230'850.00		234'500.00		222'211.34
011	Legislative	41'100.00		41'650.00		30'947.34	
	Netto Aufwand		41'100.00		41'650.00		30'947.34
0110	Legislative	41'100.00		41'650.00		30'947.34	
	Netto Aufwand		41'100.00		41'650.00		30'947.34
0110.3000.00	Wahlbüro, Finanzkommission	9'650.00		9'500.00		6'570.00	
0110.3090.00	Aus- und Weiterbildung	500.00		500.00			
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'700.00		10'150.00		8'940.50	
0110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'200.00		15'200.00		9'366.24	
0110.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	850.00		850.00		600.00	
0110.3132.00	Honorare Rechnungsprüfung	2'300.00		2'150.00		2'154.00	
0110.3170.00	Reisekosten und Spesen	2'900.00		3'300.00		2'316.60	
0110.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt					1'000.00	
012	Exekutive	189'750.00		192'850.00		191'384.00	120.00
	Netto Aufwand		189'750.00		192'850.00		191'264.00
0120	Exekutive	189'750.00		192'850.00		191'384.00	120.00
	Netto Aufwand		189'750.00		192'850.00		191'264.00
0120.3000.00	Besoldung Gemeinderat	104'000.00		104'000.00		103'999.80	
0120.3000.01	Sitzungs- und Taggelder	22'000.00		18'000.00		23'520.00	
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	8'200.00		9'900.00		8'120.55	
0120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	13'000.00		13'000.00		12'527.40	
0120.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	550.00		550.00		277.95	
0120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'850.00		1'750.00		1'849.05	
0120.3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'000.00		3'000.00		2'970.00	
0120.3100.00	Büromaterial	200.00		800.00		99.90	
0120.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	900.00		900.00		900.00	
0120.3132.00	Honorare Fachexperte	6'000.00		8'000.00		11'686.50	
0120.3170.00	Repräsentationskosten	11'450.00		12'350.00		6'920.95	
0120.3170.01	Jungbürgerfeier			2'000.00			
0120.3170.02	Spesenentschädigung GR	18'600.00		18'600.00		18'511.90	
0120.4260.00	Rückerstattungen Dritter						120.00
02	Allgemeine Dienste	1'975'450.00	603'400.00	1'858'550.00	519'450.00	1'824'862.63	608'465.85
	Netto Aufwand		1'372'050.00		1'339'100.00		1'216'396.78
021	Finanz- und Steuerverwaltung	554'850.00	368'700.00	532'600.00	338'450.00	533'320.47	345'619.05
	Netto Aufwand		186'150.00		194'150.00		187'701.42
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	554'850.00	368'700.00	532'600.00	338'450.00	533'320.47	345'619.05
	Netto Aufwand		186'150.00		194'150.00		187'701.42
0210.3000.00	Kommissionen	1'100.00		1'000.00		1'040.00	
0210.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	351'300.00		336'100.00		340'427.27	
0210.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	22'800.00		21'800.00		22'492.29	
0210.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	31'200.00		28'050.00		28'392.80	
0210.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	2'800.00		2'800.00		2'492.34	
0210.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'100.00		4'850.00		4'956.80	
0210.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'300.00		1'250.00		1'246.98	
0210.3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'000.00		3'000.00		1'156.60	
0210.3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		300.00			
0210.3100.00	Büromaterial	6'900.00		6'300.00		6'947.80	
0210.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200.00		1'250.00		1'010.00	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0210.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00				91.00	
0210.3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'600.00		6'000.00		6'164.56	
0210.3130.01	Betriebungskosten	10'000.00		10'000.00		9'094.25	
0210.3130.02	Dienstleistungen TBS AG	59'600.00		58'800.00		59'623.80	
0210.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	350.00		350.00		325.00	
0210.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00			
0210.3161.00	Mieten, Benützungskosten	1'950.00		1'900.00		1'848.20	
	Anlagen						
0210.3170.00	Reisekosten und Spesen	900.00		900.00		631.30	
0210.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	50.00		50.00			
0210.3199.00	Übriger Betriebsaufwand					-0.82	
0210.3611.00	Entschädigung SL-Steuerbezug	47'700.00		47'400.00		45'380.30	
0210.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		13'000.00		12'000.00		13'947.60
0210.4260.00	Rückerstattungen Dritter		10'000.00		10'000.00		11'053.15
0210.4270.00	Steuerbussen		6'500.00		6'000.00		6'835.10
0210.4612.00	Verwaltungsentschädigungen		339'200.00		310'450.00		313'783.20
022	Allgemeine Dienste, übrige	612'950.00	135'300.00	566'700.00	91'300.00	549'672.49	159'772.50
	Netto Aufwand		477'650.00		475'400.00		389'899.99
0220	Allgemeine Dienste, übrige	370'400.00	7'300.00	365'050.00	7'300.00	350'649.63	6'727.95
	Netto Aufwand		363'100.00		357'750.00		343'921.68
0220.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal inkl. Lernende	258'000.00		260'400.00		253'334.39	
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	16'050.00		16'300.00		15'808.28	
0220.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	26'700.00		20'550.00		22'590.65	
0220.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	2'200.00		2'200.00		1'855.29	
0220.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'750.00		3'800.00		3'694.93	
0220.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	950.00		950.00		930.47	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung	6'900.00		5'000.00		5'030.70	
0220.3091.00	Personalwerbung	300.00		300.00			
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	8'800.00		8'900.00		5'917.26	
0220.3100.00	Büromaterial	6'000.00		7'400.00		4'433.30	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'150.00		4'300.00		3'848.15	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	900.00		900.00		721.90	
0220.3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'500.00		13'000.00		12'451.81	
0220.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00		200.00		200.00	
0220.3132.00	Honorare Fachexperten	14'500.00		14'350.00		13'782.50	
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	1'700.00		700.00		998.35	
0220.3161.00	Mieten, Benützungskosten	2'800.00		2'800.00		2'740.20	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00		191.05	
0220.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					468.00	
0220.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	1'500.00		1'500.00		1'000.00	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'000.00		7'000.00		6'596.95
0220.4260.00	Rückerstattungen Dritter		300.00		300.00		131.00
0222	Bauverwaltung	120'400.00	128'000.00	106'500.00	84'000.00	110'281.71	153'044.55
	Netto Aufwand				22'500.00		
	Netto Ertrag	7'600.00				42'762.84	
0222.3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'400.00		4'000.00		5'400.15	
0222.3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'500.00			
0222.3132.00	Honorare Fachexperten	115'000.00		100'000.00		104'881.56	
0222.4210.00	Bauordnungsgebühren		120'000.00		80'000.00		143'595.15
0222.4260.00	Rückerstattungen Dritter		8'000.00		4'000.00		9'449.40
0223	Informatik	122'150.00		95'150.00		88'741.15	
	Netto Aufwand		122'150.00		95'150.00		88'741.15
0223.3113.00	Anschaffung Hardware	3'000.00		3'000.00		178.50	
0223.3134.00	Versicherungsprämien	4'800.00		4'650.00		4'738.75	
0223.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'500.00		4'900.00		4'847.00	
0223.3158.00	Unterhalt Software	93'850.00		82'600.00		78'976.90	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0223.3320.00	Planmässige Abschreibungen Software allgemeiner Haushalt	19'000.00					
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	807'650.00	99'400.00	759'250.00	89'700.00	741'869.67	103'074.30
	Netto Aufwand		708'250.00		669'550.00		638'795.37
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	772'500.00	75'100.00	725'400.00	68'500.00	713'399.26	77'207.93
	Netto Aufwand		697'400.00		656'900.00		636'191.33
0290.3010.00	Löhne Betriebspersonal	103'000.00		100'700.00		97'743.32	
0290.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	6'750.00		6'600.00		6'240.85	
0290.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	12'000.00		11'800.00		11'701.80	
0290.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	900.00		900.00		699.40	
0290.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'450.00		1'403.95	
0290.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	400.00		350.00		351.60	
0290.3090.00	Aus- und Weiterbildung	500.00		500.00		155.00	
0290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00		12'000.00		7'360.96	
0290.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			9'500.00			
0290.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'250.00		1'500.00		4'989.15	
0290.3112.00	Anschaffung Dienstkleider	1'000.00		1'000.00			
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung	58'600.00		52'200.00		39'146.85	
0290.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'350.00		1'750.00		853.80	
0290.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		100.00		95.00	
0290.3132.00	Honorare Fachexperten	2'000.00		8'000.00		1'998.00	
0290.3134.00	Versicherungsprämien	36'700.00		36'000.00		21'662.95	
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten Gde.Haus	40'600.00		15'000.00		32'932.36	
0290.3144.01	Unterhalt Hochbauten Heizung Gde.Haus	10'150.00		7'250.00		17'380.57	
0290.3144.02	Unterhalt Hochbauten MZH	27'100.00		24'250.00		14'032.75	
0290.3144.03	Baulicher Unterhalt Musighus	12'900.00		11'850.00		12'552.47	
0290.3144.04	Baulicher Unterhalt Aussenanlage Gde.Haus	4'500.00		2'000.00		2'180.70	
0290.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	5'000.00		4'000.00		4'897.90	
0290.3170.00	Spesenentschädigungen	200.00		200.00			
0290.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	408'500.00		408'500.00		408'486.35	
0290.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					6'199.85	
0290.3632.01	Investitionsbeitrag von Privaten	8'500.00				9'356.28	
0290.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	13'000.00		8'000.00		10'977.40	
0290.4250.00	Ertrag Wärmeversorgung		20'000.00		21'800.00		21'972.20
0290.4470.00	Liegenschaftserträge		16'300.00		16'300.00		15'592.15
	Verwaltungsvermögen						
0290.4470.01	Pachtzinse Verwaltungsvermögen		2'300.00		2'400.00		2'287.30
0290.4512.00	Entnahmen Legate/Stiftungen		8'500.00				9'356.28
0290.4920.01	Anteil Sport und Kultur		28'000.00		28'000.00		28'000.00
0291	Waldhaus	35'150.00	24'300.00	33'850.00	21'200.00	28'470.41	25'866.37
	Netto Aufwand		10'850.00		12'650.00		2'604.04
0291.3010.00	Löhne	6'000.00		6'000.00		4'065.50	
0291.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	250.00		450.00		126.25	
0291.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	50.00		50.00		21.25	
0291.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00		100.00		28.40	
0291.3091.00	Personalwerbung					261.15	
0291.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'150.00		2'500.00		1'289.56	
0291.3120.00	Ver- und Entsorgung	5'750.00		4'500.00		5'172.50	
0291.3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		360.50	
0291.3134.00	Versicherungsprämien	600.00		550.00		311.25	
0291.3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'300.00		2'500.00		926.95	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		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	3'000.00		3'200.00		2'453.00	
0291.4240.00	Benützungsgebühren		18'000.00		15'000.00		19'738.87
0291.4260.00	Rückerstattungen Dritter		500.00		400.00		367.50
0291.4470.00	Miete Forstwerkhof		5'800.00		5'800.00		5'760.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	678'900.00	140'350.00	740'800.00	166'000.00	665'463.20	166'482.33
	Netto Aufwand		538'550.00		574'800.00		498'980.87
11	Öffentliche Sicherheit	98'600.00		112'100.00		94'829.00	
	Netto Aufwand		98'600.00		112'100.00		94'829.00
111	Polizei	98'600.00		112'100.00		94'829.00	
	Netto Aufwand		98'600.00		112'100.00		94'829.00
1110	Polizei	98'600.00		112'100.00		94'829.00	
	Netto Aufwand		98'600.00		112'100.00		94'829.00
1110.3160.00	Mieten, Benützungskosten	600.00		600.00			
1110.3612.00	Regionalpolizei Lenzburg	98'000.00		111'500.00		94'829.00	
14	Allgemeines Rechtswesen	346'300.00	41'650.00	384'150.00	60'500.00	367'383.85	76'622.78
	Netto Aufwand		304'650.00		323'650.00		290'761.07
140	Allgemeines Rechtswesen	346'300.00	41'650.00	384'150.00	60'500.00	367'383.85	76'622.78
	Netto Aufwand		304'650.00		323'650.00		290'761.07
1400	Allgemeines Rechtswesen	346'300.00	41'650.00	99'400.00	52'000.00	83'338.72	57'612.78
	Netto Aufwand		304'650.00		47'400.00		25'725.94
1400.3010.00	Löhne	34'600.00		33'900.00		36'993.72	
1400.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	2'250.00		2'200.00		2'402.65	
1400.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	3'200.00		2'800.00		3'295.80	
1400.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	250.00		250.00		269.85	
1400.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00		532.20	
1400.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	150.00		150.00		136.10	
1400.3090.00	Aus- und Weiterbildung	200.00		200.00			
1400.3100.00	Büromaterial	300.00		500.00		90.45	
1400.3102.00	Drucksachen, Publikationen	550.00		550.00		268.20	
1400.3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		19'000.00		19'388.80	
1400.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		100.00		100.00	
1400.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	800.00		650.00		772.80	
1400.3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
1400.3612.00	Reg. Zivilstandsamt	25'200.00		23'900.00		19'088.15	
1400.3612.01	Kindes- und Erwachsenenschutz Bezirk Lenzburg	258'000.00					
1400.3612.02	Regionales Betreibungsamt			14'500.00			
1400.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		30'000.00		32'500.00		27'895.93
1400.4210.01	Einbürgerungsgebühren		5'000.00		5'000.00		10'948.60
1400.4612.00	Anteil Ertragsüberschuss Betreibungsamt		6'650.00		14'500.00		18'768.25
1403	KESD inkl. JEFB			284'750.00	8'500.00	284'045.13	19'010.00
	Netto Aufwand				276'250.00		265'035.13
1403.3010.00	Löhne			215'600.00		213'832.20	
1403.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten			14'000.00		13'501.15	
1403.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse			18'200.00		19'598.90	
1403.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung			1'050.00		1'511.15	
1403.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			3'150.00		3'038.80	
1403.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung			850.00		756.45	
1403.3090.00	Aus- und Weiterbildung			7'150.00		1'250.00	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1403.3091.00	Personalwerbung			300.00		188.45	
1403.3099.00	übriger Personalaufwand					527.70	
1403.3100.00	Büromaterial			2'500.00		2'185.65	
1403.3102.00	Drucksachen, Publikationen			350.00		277.90	
1403.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			150.00		150.00	
1403.3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'450.00		2'485.48	
1403.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			200.00		200.00	
1403.3132.00	Honorare Fachexperten			3'750.00		3'667.15	
1403.3158.00	Unterhalt Software			10'400.00		15'612.15	
1403.3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			1'150.00		1'130.90	
1403.3170.00	Reisekosten und Spesen			3'500.00		4'131.10	
1403.4260.00	Rückerstattungen Dritter				8'500.00		19'010.00
15	Feuerwehr	159'600.00	90'000.00	176'800.00	97'500.00	154'882.90	86'336.60
	Netto Aufwand		69'600.00		79'300.00		68'546.30
150	Feuerwehr	159'600.00	90'000.00	176'800.00	97'500.00	154'882.90	86'336.60
	Netto Aufwand		69'600.00		79'300.00		68'546.30
1500	Feuerwehr	159'600.00	90'000.00	176'800.00	97'500.00	154'882.90	86'336.60
	Netto Aufwand		69'600.00		79'300.00		68'546.30
1500.3102.00	Drucksachen, Publikationen	50.00		50.00			
1500.3120.00	Ver- und Entsorgung	2'400.00		1'400.00		1'354.25	
1500.3134.00	Versicherungsprämien	600.00		550.00		320.90	
1500.3144.00	Unterhalt Hochbauten	3'800.00		39'750.00		5'781.90	
1500.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	600.00		600.00		243.40	
1500.3181.09	Eingang abgeschriebene Forderungen	-150.00		-150.00		-506.20	
1500.3300.60	Planmässige Abschreibungen	17'300.00		15'600.00		15'616.65	
1500.3612.01	Möbilien VV						
	Beitrag FW	135'000.00		119'000.00		132'072.00	
1500.4200.00	Hunzenschwil-Schafisheim Feuerwehrrpflichtersatz		90'000.00		90'000.00		86'336.60
1500.4631.00	Kantonsbeitrag AGV				7'500.00		
16	Verteidigung	74'400.00	8'700.00	67'750.00	8'000.00	48'367.45	3'522.95
	Netto Aufwand		65'700.00		59'750.00		44'844.50
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	64'650.00	8'700.00	58'000.00	8'000.00	38'565.50	3'522.95
	Netto Aufwand		55'950.00		50'000.00		35'042.55
1620	Zivilschutz	64'650.00	8'700.00	58'000.00	8'000.00	38'565.50	3'522.95
	Netto Aufwand		55'950.00		50'000.00		35'042.55
1620.3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'000.00		2'000.00		1'167.90	
1620.3612.00	Entschädigung ZSO Region Lenzburg inkl. RFO	62'250.00		55'600.00		37'114.25	
1620.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	400.00		400.00		283.35	
1620.4260.00	Rückerstattungen Dritter		700.00		700.00		700.00
1620.4501.00	Entnahme Ersatzbeiträge Schutzraumbauten		8'000.00		7'300.00		2'822.95
2	BILDUNG	4'550'650.00	291'900.00	4'524'200.00	354'200.00	4'033'433.87	330'561.25
	Netto Aufwand		4'258'750.00		4'170'000.00		3'702'872.62
21	Obligatorische Schule	3'986'950.00	265'000.00	3'954'750.00	309'400.00	3'511'514.57	295'011.45
	Netto Aufwand		3'721'950.00		3'645'350.00		3'216'503.12

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
211	Eingangsstufe	240'050.00		230'450.00		240'271.45	
	Netto Aufwand		240'050.00		230'450.00		240'271.45
2110	Kindergarten	240'050.00		230'450.00		240'271.45	
	Netto Aufwand		240'050.00		230'450.00		240'271.45
2110.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	14'000.00		15'750.00		14'108.55	
2110.3110.00	Anschaffung Büromobiliar	15'350.00		3'350.00		6'396.25	
2110.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Apparate	700.00					
2110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'200.00		889.75	
2110.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar			300.00			
2110.3171.00	Exkursionen, Kindergartenreise	3'000.00		2'950.00		1'847.20	
2110.3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	206'000.00		206'900.00		217'029.70	
212	Primarstufe	1'059'900.00	14'000.00	983'700.00	14'000.00	886'681.95	378.90
	Netto Aufwand		1'045'900.00		969'700.00		886'303.05
2120	Primarstufe	1'059'900.00	14'000.00	983'700.00	14'000.00	886'681.95	378.90
	Netto Aufwand		1'045'900.00		969'700.00		886'303.05
2120.3020.00	Löhne Schulämter	7'700.00		5'400.00		9'497.50	
2120.3020.01	Löhne Aufgabenhilfe	16'500.00		16'500.00			
2120.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	500.00		800.00		612.10	
2120.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	50.00		100.00		26.45	
2120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		300.00		137.70	
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildung	23'500.00		11'200.00		4'625.00	
2120.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'200.00		1'295.20	
2120.3100.00	Büromaterial	18'800.00		19'400.00		32'461.75	
2120.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		308.65	
2120.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'500.00		4'500.00		3'786.95	
2120.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	650.00		650.00		578.65	
2120.3103.01	Lehrer- und Schülerbibliothek					2'711.99	
2120.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	64'250.00		63'600.00		59'424.82	
2120.3104.03	Schulmaterial TTG	22'800.00		22'000.00		20'645.82	
2120.3110.00	Anschaffung Schulmobiliar	10'900.00		8'800.00		3'199.28	
2120.3111.00	Anschaffung Geräte	6'550.00		8'000.00			
2120.3111.01	Anschaffung Turnunterricht	6'000.00		6'000.00		4'483.80	
2120.3111.03	Anschaffung Geräte Hauswirtschaft	1'500.00		1'500.00			
2120.3111.04	Anschaffung Geräte TTG	4'250.00		5'500.00			
2120.3113.00	Anschaffung Hardware					47'434.19	
2120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'500.00		9'400.00		5'976.20	
2120.3134.00	Versicherungsprämien	2'550.00		2'100.00		2'230.40	
2120.3137.00	Steuern und Abgaben	750.00		650.00		638.75	
2120.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300.00		300.00		316.65	
2120.3151.00	Unterhalt Geräte	4'500.00		4'200.00		6'528.40	
2120.3151.03	Unterhalt Geräte TTG	2'300.00		2'300.00		1'239.60	
2120.3153.00	Unterhalt Hardware					1'128.35	
2120.3158.00	Unterhalt Software					9'654.50	
2120.3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	11'000.00		2'700.00			
2120.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		535.50	
2120.3171.00	Exkursionen/Schulreisen/Lager	39'600.00		33'350.00		23'760.70	
2120.3612.03	Beitrag Schwimmbad Seon	25'500.00		23'550.00		17'899.35	
2120.3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	773'350.00		727'700.00		625'543.70	
2120.4231.01	Elternbeiträge Aufgabenhilfe		14'000.00		14'000.00		
2120.4260.00	Rückerstattungen Dritter						378.90
213	Oberstufe	966'750.00		1'001'900.00		956'854.70	
	Netto Aufwand		966'750.00		1'001'900.00		956'854.70
2130	Oberstufe	966'750.00		1'001'900.00		956'854.70	
	Netto Aufwand		966'750.00		1'001'900.00		956'854.70
2130.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte			6'400.00		3'150.25	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130.3113.01	Anschaffung Hardware	9'250.00					
2130.3161.00	Leasing Hardware	14'400.00					
2130.3612.00	Schulgelder an Bezirksschulen	201'200.00		203'550.00		192'470.00	
2130.3612.01	Schulgelder an Sek./Real./Kleinklassen	301'600.00		315'500.00		298'043.90	
2130.3631.00	Besoldungsanteile an Kanton	404'200.00		450'700.00		439'005.30	
2130.3632.00	Besoldungsanteile an Bezirksschulen	8'750.00		9'250.00		8'146.05	
2130.3632.01	Besoldungsanteile an Sek./Real./Kleinklassen	15'850.00		16'500.00		16'039.20	
2130.3632.02	Besoldungsanteile an IT Oberstufe KS Lotten	11'500.00					
214	Musikschulen	191'300.00		164'400.00		151'018.60	
	Netto Aufwand		191'300.00		164'400.00		151'018.60
2140	Musikschulen	191'300.00		164'400.00		151'018.60	
	Netto Aufwand		191'300.00		164'400.00		151'018.60
2140.3100.00	Büromaterial	750.00		800.00		485.10	
2140.3111.00	Anschaffungen Instrumente/Büromobiliar	450.00		1'150.00			
2140.3151.00	Unterhalt Instrumente	3'200.00		3'200.00		1'813.30	
2140.3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	650.00		650.00		646.20	
2140.3612.01	Regionale Musikschule	186'250.00		158'600.00		148'074.00	
217	Schulliegenschaften	978'700.00	251'000.00	1'022'900.00	292'400.00	947'241.17	294'632.55
	Netto Aufwand		727'700.00		730'500.00		652'608.62
2170	Schulliegenschaften	978'700.00	251'000.00	1'022'900.00	292'400.00	947'241.17	294'632.55
	Netto Aufwand		727'700.00		730'500.00		652'608.62
2170.3010.00	Löhne Betriebspersonal	196'300.00		198'000.00		209'889.54	
2170.3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)					-16'468.55	
2170.3050.00	AG-Beiträge an AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	12'750.00		12'900.00		11'973.65	
2170.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	19'750.00		17'300.00		17'864.35	
2170.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1'500.00		1'500.00		1'344.00	
2170.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'850.00		2'900.00		2'693.75	
2170.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	750.00		750.00		678.30	
2170.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'500.00		1'500.00		1'100.00	
2170.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'000.00		17'000.00		9'945.21	
2170.3110.00	Anschaffung Mobiliar Schulzimmer	16'350.00		20'900.00		1'050.00	
2170.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	1'500.00		1'500.00		5'154.30	
2170.3111.02	Anschaffung Turnmaterial	4'000.00		4'300.00			
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung	112'750.00		94'850.00		61'752.20	
2170.3130.00	Dienstleistungen Dritter	750.00		1'650.00		60.05	
2170.3132.00	Honorare Fachexperte	46'500.00					
2170.3134.00	Versicherungsprämien	11'300.00		10'200.00		6'476.10	
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten Schulhaus	47'200.00		41'300.00		79'448.50	
2170.3144.01	Unterhalt Hochbauten Turnhalle	5'000.00		4'000.00		3'608.65	
2170.3144.02	Unterhalt Hochbauten grünes Schulhaus	8'150.00		8'550.00		7'942.45	
2170.3144.03	Unterhalt Hochbauten Aussenanlage	25'600.00		22'200.00		24'584.57	
2170.3144.04	Unterhalt Hochbauten Kindergarten	7'600.00		64'200.00		11'531.65	
2170.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	2'500.00		2'500.00			
2170.3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen übr. Hochbauten	399'900.00		393'200.00		393'227.65	
2170.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			66'500.00		66'469.95	
2170.3320.00	Planmässige Abschreibungen Software					19'027.85	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	37'000.00		35'000.00		27'887.00	
2170.4250.00	Ertrag Wärmeversorgung		19'000.00		20'000.00		20'550.55
2170.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'050.00		1'050.00		1'050.00
2170.4470.00	Liegenschaftserträge		14'400.00		14'400.00		14'400.00
	Verwaltungsvermögen						
2170.4472.00	Vergütung für Benützungen		1'000.00		1'000.00		1'000.00
	Liegenschaften VV						
2170.4612.00	Miet- und Betriebsertrag KS		185'550.00		225'950.00		227'632.00
	Lotten						
2170.4920.00	Anteil Sport		30'000.00		30'000.00		30'000.00
218	Tagesbetreuung	57'600.00		33'000.00		39'641.50	
	Netto Aufwand		57'600.00		33'000.00		39'641.50
2180	Tagesbetreuung	57'600.00		33'000.00		39'641.50	
	Netto Aufwand		57'600.00		33'000.00		39'641.50
2180.3130.01	Dienstleistungen Dritter	57'600.00		33'000.00		39'641.50	
	Mittagstisch						
219	Obligatorische Schule, übriges	492'650.00		518'400.00	3'000.00	289'805.20	
	Netto Aufwand		492'650.00		515'400.00		289'805.20
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	215'050.00		212'500.00		243'120.95	
	Netto Aufwand		215'050.00		212'500.00		243'120.95
2190.3000.00	Schulpflege, Kommissionen					490.00	
2190.3010.00	Löhne Schulverwaltung	90'700.00		89'600.00		84'336.98	
2190.3050.00	AG-Beiträge an AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	5'900.00		5'900.00		5'665.65	
2190.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	8'200.00		8'600.00		8'527.80	
2190.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	750.00		750.00		636.50	
2190.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'350.00		1'300.00		1'267.70	
2190.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	350.00		350.00		318.90	
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildung	6'350.00		6'350.00		8'901.15	
2190.3091.00	Personalwerbung					250.00	
2190.3099.00	übriger Personalaufwand	1'500.00		2'000.00		752.50	
2190.3100.00	Büromaterial	1'200.00		1'200.00		1'670.15	
2190.3102.00	Drucksachen, Publikationen	250.00		700.00		59.50	
2190.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		83.60	
2190.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'350.00		500.00			
2190.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		622.30	
2190.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	600.00		600.00		536.65	
2190.3132.00	Honorare Fachexperten	4'000.00		4'000.00		3'802.70	
2190.3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)					46'262.75	
2190.3158.00	Unterhalt Software					9'682.57	
2190.3170.00	Reisekosten und Spesen	3'950.00		3'950.00		622.70	
2190.3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	85'300.00		85'400.00		68'630.85	
2191	Volksschule Sonstiges	277'600.00		200'650.00		46'684.25	
	Netto Aufwand		277'600.00		200'650.00		46'684.25
2191.3010.01	Löhne Schulsozialarbeit	32'400.00		33'000.00		33'051.45	
2191.3050.00	AG-Beiträge an AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	2'100.00		2'150.00		2'077.20	
2191.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	3'000.00		3'900.00		3'926.40	
2191.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	300.00		300.00		233.00	
2191.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00		467.30	
2191.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	150.00		150.00		117.75	
2191.3090.00	Aus- und Weiterbildung SSA	600.00		600.00			
2191.3090.01	Aus- und Weiterbildung LP	5'400.00		5'400.00			
2191.3091.00	Personalwerbung					269.20	
2191.3100.00	Büromaterial Schulsozialarbeit	250.00		250.00			
2191.3103.01	Lehrer- und Schülerbibliothek	5'200.00		5'200.00			

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2191.3103.02	Dokumentation DVD/CD Sammlung	200.00		200.00			
2191.3113.00	Anschaffung Hardware	39'750.00		13'500.00			
2191.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		138.00	
2191.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		100.00		75.00	
2191.3132.00	Honorare Fachexperten	5'600.00		5'400.00		2'444.20	
2191.3153.00	Unterhalt Hardware	20'300.00		24'500.00			
2191.3158.00	Unterhalt Software	53'650.00		53'300.00			
2191.3161.01	Leasing Hardware	23'900.00		19'000.00			
2191.3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
2191.3170.01	Examenessen	4'900.00		900.00		3'845.80	
2191.3170.02	Jugendfest					38.95	
2191.3320.00	Planmässige Abschreibungen	47'000.00		21'000.00			
2191.3631.00	Software allgemeiner Haushalt						
2191.3910.03	Besoldungsanteil an Kanton	30'000.00					
	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	223'700.00	26'900.00	239'450.00	44'800.00	209'410.80	35'549.80
	Netto Aufwand		196'800.00		194'650.00		173'861.00
220	Sonderschulen	223'700.00	26'900.00	239'450.00	44'800.00	209'410.80	35'549.80
	Netto Aufwand		196'800.00		194'650.00		173'861.00
2200	Sonderschulen	223'700.00	26'900.00	239'450.00	44'800.00	209'410.80	35'549.80
	Netto Aufwand		196'800.00		194'650.00		173'861.00
2200.3612.00	Schulgelder an HPS	41'500.00		50'450.00		41'470.00	
2200.3614.00	Schulgelder an Sonderschulen	182'200.00		188'000.00		167'706.80	
2200.3637.00	Beiträge an private Haushalte			1'000.00		234.00	
2200.4260.00	Elternbeiträge an HPS		4'300.00		5'800.00		4'270.00
2200.4260.01	Elternbeiträge an Sonderschulung		22'600.00		39'000.00		31'279.80
23	Berufliche Grundbildung	340'000.00		330'000.00		312'508.50	
	Netto Aufwand		340'000.00		330'000.00		312'508.50
230	Berufliche Grundbildung	340'000.00		330'000.00		312'508.50	
	Netto Aufwand		340'000.00		330'000.00		312'508.50
2300	Berufliche Grundbildung	340'000.00		330'000.00		312'508.50	
	Netto Aufwand		340'000.00		330'000.00		312'508.50
2300.3631.00	Schulgelder an kant. Schulen	130'000.00		140'000.00		114'762.50	
2300.3634.00	Schulgelder an Berufsschulen	210'000.00		190'000.00		197'746.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	117'650.00	4'200.00	115'200.00	2'700.00	105'468.35	4'184.00
	Netto Aufwand		113'450.00		112'500.00		101'284.35
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	50'550.00	4'200.00	53'200.00	2'700.00	42'555.75	4'184.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		46'350.00		50'500.00		38'371.75
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	36'700.00	4'200.00	39'350.00	2'700.00	28'715.75	4'184.00
	Netto Aufwand		32'500.00		36'650.00		24'531.75
3290	Kultur, übriges	36'700.00	4'200.00	39'350.00	2'700.00	28'715.75	4'184.00
	Netto Aufwand		32'500.00		36'650.00		24'531.75
3290.3000.00	Kulturkommission	3'000.00		5'100.00		2'660.00	
3290.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten					18.10	
3290.3100.00	Büromaterial	300.00		300.00			
3290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.00		400.00			
3290.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		782.45	
3290.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					800.00	
3290.3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		700.00			
3290.3158.00	Unterhalt Software	100.00		100.00		190.35	
3290.3170.00	Reisekosten und Spesen	650.00		650.00		518.60	
3290.3170.01	Bundesfeier	3'500.00		3'600.00		3'500.00	
3290.3170.02	Andere kulturelle Veranstaltungen	3'300.00		8'800.00		5'702.25	
3290.3170.03	Anlässe KiS	7'350.00					
3290.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		210.00	
3290.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	2'700.00		5'000.00		1'334.00	
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		306.00
3290.4250.00	Einnahmen Anlässe KiS		4'000.00				
3290.4260.00	Rückerstattungen Dritter				2'500.00		3'878.00
34	Sport und Freizeit	66'950.00		61'850.00		62'817.60	
	Netto Aufwand		66'950.00		61'850.00		62'817.60
341	Sport	55'900.00		53'800.00		55'296.00	
	Netto Aufwand		55'900.00		53'800.00		55'296.00
3410	Sport	55'900.00		53'800.00		55'296.00	
	Netto Aufwand		55'900.00		53'800.00		55'296.00
3410.3612.00	Schwimmbadeintritte Oberstufe	5'000.00		5'000.00		4'350.00	
3410.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00				500.00	
3410.3637.00	Sportlerehrungen	5'400.00		3'800.00		5'446.00	
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	11'050.00		8'050.00		7'521.60	
	Netto Aufwand		11'050.00		8'050.00		7'521.60
3420	Freizeit	8'050.00		5'050.00		7'521.60	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420.3101.00	Netto Aufwand Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	1'000.00	8'050.00	1'000.00	5'050.00	241.60	7'521.60
3420.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	50.00		50.00		40.00	
3420.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	7'000.00		4'000.00		7'240.00	
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	673'250.00		594'350.00		575'689.60	
	Netto Aufwand		673'250.00		594'350.00		575'689.60
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	459'700.00		389'500.00		402'226.25	
	Netto Aufwand		459'700.00		389'500.00		402'226.25
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	459'700.00		389'500.00		402'226.25	
	Netto Aufwand		459'700.00		389'500.00		402'226.25
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	459'700.00		389'500.00		402'226.25	
	Netto Aufwand		459'700.00		389'500.00		402'226.25
4120.3611.00	Entschädigung an Kanton (Clearingstelle)	9'200.00		9'000.00		8'899.90	
4120.3631.00	Beiträge an Kanton, Pflegefinanzierung	450'000.00		380'000.00		393'089.00	
4120.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	500.00		500.00		237.35	
42	Ambulante Krankenpflege	190'550.00		178'550.00		152'924.00	
	Netto Aufwand		190'550.00		178'550.00		152'924.00
421	Ambulante Krankenpflege	190'550.00		178'550.00		152'924.00	
	Netto Aufwand		190'550.00		178'550.00		152'924.00
4210	Ambulante Krankenpflege	190'550.00		178'550.00		152'924.00	
	Netto Aufwand		190'550.00		178'550.00		152'924.00
4210.3612.00	Mütter- und Väterberatung Region Aarau plus	20'200.00		20'200.00		19'682.00	
4210.3636.00	Krankenpflegeverein Bezirk Lenzburg	168'800.00		156'800.00		132'152.00	
4210.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50.00		50.00		50.00	
4210.3637.00	Geburtshilfe + Stillgelder	1'500.00		1'500.00		1'040.00	
43	Gesundheitsprävention	23'000.00		26'300.00		20'539.35	
	Netto Aufwand		23'000.00		26'300.00		20'539.35
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	500.00		5'950.00		1'041.60	
	Netto Aufwand		500.00		5'950.00		1'041.60
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	500.00		5'950.00		1'041.60	
	Netto Aufwand		500.00		5'950.00		1'041.60
4320.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			5'000.00		581.60	
4320.3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00			
4320.3130.00	Dienstleistungen Dritter			250.00			
4320.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500.00		460.00	
433	Schulgesundheitsdienst	21'400.00		19'950.00		19'122.75	
	Netto Aufwand		21'400.00		19'950.00		19'122.75
4330	Schulgesundheitsdienst	21'400.00		19'950.00		19'122.75	
	Netto Aufwand		21'400.00		19'950.00		19'122.75
4330.3010.00	Löhne Schularzt, Zahnprophylaxe	5'600.00		4'000.00		5'334.60	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4330.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	300.00		250.00		295.55	
4330.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	50.00		50.00		7.65	
4330.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00		50.00		77.35	
4330.3090.00	Aus- und Weiterbildung	300.00		300.00			
4330.3106.00	Medizinisches Material	300.00		400.00		111.95	
4330.3136.00	Kontrolluntersuche Zahnarzt/Schularzt	14'700.00		14'700.00		13'295.65	
4330.3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		200.00			
434	Lebensmittelkontrolle	1'100.00		400.00		375.00	
	Netto Aufwand		1'100.00		400.00		375.00
4340	Lebensmittelkontrolle	1'100.00		400.00		375.00	
	Netto Aufwand		1'100.00		400.00		375.00
4340.3010.00	Löhne Pilzkontrolleur	1'100.00		300.00		275.00	
4340.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			100.00		100.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'266'900.00	560'250.00	2'276'000.00	502'750.00	2'358'126.48	688'712.55
	Netto Aufwand		1'706'650.00		1'773'250.00		1'669'413.93
52	Invalidität	1'250.00		1'550.00		1'230.00	
	Netto Aufwand		1'250.00		1'550.00		1'230.00
523	Invalidenheime	1'250.00		1'550.00		1'230.00	
	Netto Aufwand		1'250.00		1'550.00		1'230.00
5230	Invalidenheime	1'250.00		1'550.00		1'230.00	
	Netto Aufwand		1'250.00		1'550.00		1'230.00
5230.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'250.00		1'550.00		1'230.00	
53	Alter + Hinterlassene	44'900.00	250.00	90'950.00	250.00	83'835.90	273.30
	Netto Aufwand		44'650.00		90'700.00		83'562.60
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	11'450.00	250.00	22'300.00	250.00	20'977.25	273.30
	Netto Aufwand		11'200.00		22'050.00		20'703.95
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	11'450.00	250.00	22'300.00	250.00	20'977.25	273.30
	Netto Aufwand		11'200.00		22'050.00		20'703.95
5310.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	9'400.00		18'400.00		17'187.80	
5310.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	600.00		1'200.00		1'128.40	
5310.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'150.00		2'300.00		2'216.40	
5310.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		100.00		126.70	
5310.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	150.00		250.00		253.95	
5310.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	50.00		50.00		64.00	
5310.4611.00	Entschädigung des Kantons		250.00		250.00		273.30
533	Leistungen an Pensionierte			28'700.00		38'240.00	
	Netto Aufwand				28'700.00		38'240.00
5330	Leistungen an Pensionierte			28'700.00		38'240.00	
	Netto Aufwand				28'700.00		38'240.00
5330.3064.01	Überbrückungsrenten			28'700.00		38'240.00	
534	Wohnen im Alter	17'300.00		17'300.00		17'315.15	
	Netto Aufwand		17'300.00		17'300.00		17'315.15

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5340	Wohnen im Alter	17'300.00		17'300.00		17'315.15	
	Netto Aufwand		17'300.00		17'300.00		17'315.15
5340.3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge VV	17'300.00		17'300.00		17'315.15	
535	Leistungen an das Alter	16'150.00		22'650.00		7'303.50	
	Netto Aufwand		16'150.00		22'650.00		7'303.50
5350	Leistungen an das Alter	16'150.00		22'650.00		7'303.50	
	Netto Aufwand		16'150.00		22'650.00		7'303.50
5350.3000.00	Alterskommission	3'000.00		1'500.00		2'985.00	
5350.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		183.15	
5350.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'500.00		9'500.00		956.90	
5350.3170.00	Geschenke an Betagte	4'850.00		8'850.00		2'416.75	
5350.3170.01	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00		281.70	
5350.3636.00	Alterskommission Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500.00		480.00	
54	Familie und Jugend	195'400.00	35'000.00	204'000.00	33'500.00	174'152.20	58'023.95
	Netto Aufwand		160'400.00		170'500.00		116'128.25
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	117'000.00	35'000.00	115'400.00	33'500.00	109'929.55	58'023.95
	Netto Aufwand		82'000.00		81'900.00		51'905.60
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	117'000.00	35'000.00	115'400.00	33'500.00	109'929.55	58'023.95
	Netto Aufwand		82'000.00		81'900.00		51'905.60
5430.3130.00	Alimenteninkassostelle	26'000.00		25'000.00		23'579.55	
5430.3637.00	Alimentenbevorschussung	91'000.00		90'400.00		86'350.00	
5430.4260.00	Rückerstattungen Alimente		35'000.00		33'500.00		58'023.95
544	Jugendschutz	55'800.00		56'000.00		53'938.10	
	Netto Aufwand		55'800.00		56'000.00		53'938.10
5440	Jugendschutz	55'800.00		56'000.00		53'938.10	
	Netto Aufwand		55'800.00		56'000.00		53'938.10
5440.3010.00	Löhne	500.00		500.00			
5440.3103.00	Elternbriefe Pro Juventute	1'100.00		1'000.00		945.00	
5440.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		400.00		271.50	
5440.3612.00	Anteil Jugendarbeit	52'700.00		53'100.00		51'821.60	
5440.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		1'000.00		900.00	
545	Leistungen an Familien	22'600.00		32'600.00		10'284.55	
	Netto Aufwand		22'600.00		32'600.00		10'284.55
5450	Leistungen an Familien	22'600.00		32'600.00		10'284.55	
	Netto Aufwand		22'600.00		32'600.00		10'284.55
5450.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'600.00		2'600.00		2'552.10	
5450.3637.00	Elternschaftsbeihilfe	5'000.00		5'000.00			
5450.3637.01	Beiträge Tagesstrukturen	15'000.00		25'000.00		7'732.45	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	2'025'350.00	525'000.00	1'979'500.00	469'000.00	2'098'908.38	630'415.30
	Netto Aufwand		1'500'350.00		1'510'500.00		1'468'493.08
572	Wirtschaftliche Hilfe	799'500.00	256'000.00	676'500.00	217'000.00	975'834.14	468'175.10
	Netto Aufwand		543'500.00		459'500.00		507'659.04
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	799'500.00	256'000.00	676'500.00	217'000.00	975'834.14	468'175.10
	Netto Aufwand		543'500.00		459'500.00		507'659.04
5720.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten			600.00		536.75	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung			200.00		58.30	
5720.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			300.00		145.55	
5720.3631.00	Beiträge an den Kanton	6'500.00		5'400.00		6'461.05	
5720.3637.10	Materielle Hilfe ab 01.01.2018	793'000.00		670'000.00		968'632.49	
5720.4260.10	Rückerstattung Materielle Hilfe ab 01.01.2018		195'000.00		150'000.00		379'174.10
5720.4631.00	Beiträge vom Kanton nach SPG		61'000.00		67'000.00		89'001.00
573	Asylwesen	282'950.00	269'000.00	368'950.00	252'000.00	224'461.42	162'240.20
	Netto Aufwand		13'950.00		116'950.00		62'221.22
5730	Asylwesen	282'950.00	269'000.00	368'950.00	252'000.00	224'461.42	162'240.20
	Netto Aufwand		13'950.00		116'950.00		62'221.22
5730.3010.00	Löhne Betreuung Asylsuchende	16'100.00		16'500.00		9'960.09	
5730.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	800.00		800.00		556.88	
5730.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'350.00		1'300.00		877.60	
5730.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	50.00		100.00		37.37	
5730.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		144.42	
5730.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	50.00		50.00		27.10	
5730.3091.00	Personalwerbung					50.45	
5730.3101.00	Verbrauchsmaterial allg Flüchtlinge	1'000.00				85.05	
5730.3102.00	Drucksachen, Publikationen					260.75	
5730.3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00				263.70	
5730.3611.00	Entschädigungen an den Kanton					10'237.50	
5730.3631.00	Beiträge an den Kanton	3'000.00					
5730.3637.00	Materielle Hilfe anerkannte Flüchtlinge	54'000.00		130'000.00		125'315.86	
5730.3637.01	Materielle Hilfe Status S (Flüchtlinge)	206'000.00		220'000.00		75'644.65	
5730.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt					1'000.00	
5730.4260.00	Rückerst. mat. Hilfe anerkannte Flüchtlinge		11'000.00		15'000.00		63'582.10
5730.4260.01	Rückerstattung mat. Hilfe Status S		180'000.00				58'580.15
5730.4610.00	Kostenersatz vom Bund		48'000.00				30'427.95
5730.4611.00	Entschädigung von Kanton				237'000.00		
5730.4611.01	Entsch Kanton Betreuungskosten		30'000.00				9'650.00
579	Fürsorge, übriges	942'900.00		934'050.00		898'612.82	
	Netto Aufwand		942'900.00		934'050.00		898'612.82
5790	Fürsorge, übriges	942'900.00		934'050.00		898'612.82	
	Netto Aufwand		942'900.00		934'050.00		898'612.82
5790.3010.00	Löhne Sozialdienst	74'000.00		92'400.00		93'466.17	
5790.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	4'800.00		6'000.00		5'935.40	
5790.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	5'400.00		7'800.00		8'654.70	
5790.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	350.00		450.00		659.45	
5790.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'350.00		1'337.50	
5790.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	300.00		350.00		330.10	
5790.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		3'050.00		1'184.70	
5790.3091.00	Personalwerbung	150.00		150.00		80.80	
5790.3099.00	Übriger Personalaufwand	50.00		50.00		11.75	
5790.3100.00	Büromaterial	400.00		1'050.00		936.70	
5790.3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		150.00			
5790.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	150.00		50.00			
5790.3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		1'050.00		1'065.20	
5790.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	150.00		300.00		150.00	
5790.3132.00	Honorare Fachexperten	2'000.00		8'700.00		5'338.05	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790.3158.00	Unterhalt Software	6'000.00		4'450.00		6'690.90	
5790.3161.00	Mieten, Benützungskosten			500.00		484.70	
	Anlagen						
5790.3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		900.00		312.70	
5790.3611.00	Kontrolle Sozialhilfemissbrauch, Aussendienst	3'950.00		3'500.00		3'502.00	
5790.3631.00	Restkosten Sonderschulung u. Heimaufenthalt	785'900.00		760'500.00		717'342.00	
5790.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'300.00		1'300.00		1'130.00	
5790.3637.00	Beiträge an private Haushalte	55'000.00		40'000.00		50'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	580'600.00	92'600.00	632'300.00	289'500.00	526'594.67	13'956.35
	Netto Aufwand		488'000.00		342'800.00		512'638.32
61	Strassenverkehr	580'600.00	92'200.00	632'300.00	289'500.00	526'594.67	13'956.35
	Netto Aufwand		488'400.00		342'800.00		512'638.32
613	Kantonsstrassen, übrige	246'800.00		223'900.00		198'390.25	
	Netto Aufwand		246'800.00		223'900.00		198'390.25
6130	Kantonsstrassen, übrige	246'800.00		223'900.00		198'390.25	
	Netto Aufwand		246'800.00		223'900.00		198'390.25
6130.3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00			
6130.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege			1'000.00			
6130.3141.01	Strassenentwässerung	21'500.00		21'500.00		21'502.00	
6130.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	197'300.00		199'600.00		176'888.25	
6130.3631.00	Beiträge an Kanton	28'000.00		1'500.00			
615	Gemeindestrassen	333'800.00	92'200.00	408'400.00	289'500.00	328'204.42	13'956.35
	Netto Aufwand		241'600.00		118'900.00		314'248.07
6150	Gemeindestrassen	320'600.00	79'000.00	397'400.00	278'500.00	315'716.72	1'468.65
	Netto Aufwand		241'600.00		118'900.00		314'248.07
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'150.00		16'900.00		10'736.39	
6150.3102.00	Drucksachen, Publikationen	600.00		600.00		542.00	
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		691.10	
6150.3132.00	Honorare Fachexperten	21'500.00		37'500.00		18'675.05	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	46'700.00		95'500.00		16'596.93	
6150.3141.01	Strassenentwässerung	18'800.00		18'800.00		18'801.00	
6150.3141.02	Schneeräumung/Strassenreinig.	33'000.00		27'000.00		24'678.65	
6150.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00				980.10	
6150.3190.00	Schadenersatzleistungen			20'000.00			
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	74'300.00		72'500.00		56'020.05	
6150.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					61'816.35	
6150.3301.10	Ausserplanmässige Abschreibungen					8'951.10	
6150.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	103'500.00		105'750.00		96'188.00	
6150.4240.00	Dienstleistungen		500.00				730.00
6150.4250.00	Verkäufe		500.00				
6150.4260.00	Rückerstattungen Dritter				500.00		738.65
6150.4290.00	Übrige Entgelte		78'000.00		278'000.00		
6151	Parkierungsanlagen	13'200.00	13'200.00	11'000.00	11'000.00	12'487.70	12'487.70
6151.3130.01	Dienstleistungen Dritter	6'500.00		6'600.00		6'312.12	
6151.3511.00	Einlagen in Fonds des EK	6'700.00		4'400.00		6'175.58	
6151.4240.00	Parkplatzgebühren		10'200.00		10'000.00		10'187.70
6151.4270.00	Parkbussen		3'000.00		1'000.00		2'300.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	Öffentlicher Verkehr		400.00				
	Netto Ertrag	400.00					
629	Öffentlicher Verkehr, übriges		400.00				
	Netto Ertrag	400.00					
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges		400.00				
6290.4260.00	Netto Ertrag	400.00					
	Rückerstattungen Dritter		400.00				
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'654'150.00	1'588'000.00	1'567'700.00	1'500'050.00	1'545'711.76	1'498'691.97
	Netto Aufwand		66'150.00		67'650.00		47'019.79
71	Wasserversorgung	694'100.00	714'100.00	612'250.00	632'250.00	583'692.36	603'692.36
	Netto Ertrag	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
710	Wasserversorgung	694'100.00	714'100.00	612'250.00	632'250.00	583'692.36	603'692.36
	Netto Ertrag	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
7100	Wasserversorgung		20'000.00		20'000.00		20'000.00
7100.4120.00	Netto Ertrag	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
	Konzessionen WV		20'000.00		20'000.00		20'000.00
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	694'100.00	694'100.00	612'250.00	612'250.00	583'692.36	583'692.36
7101.3090.00	Aus- und Weiterbildung					40.00	
7101.3100.00	Büromaterial	200.00		200.00			
7101.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'400.00		5'000.00		1'752.95	
7101.3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00			
7101.3111.00	Ankauf und Revision	18'000.00		16'200.00		16'890.65	
	Wasserzähler						
7101.3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte	15'350.00				1'309.20	
7101.3120.00	Ver- und Entsorgung	105'000.00		56'100.00		64'233.05	
7101.3130.00	Dienstleistungen, Honorare	67'650.00		54'000.00		63'908.11	
7101.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'300.00		1'350.00		1'261.15	
7101.3132.00	Honorare Fachexperten	48'900.00		23'000.00		27'095.50	
7101.3134.00	Versicherungsprämien	3'250.00		3'100.00		2'407.90	
7101.3143.00	Unterhalt Tiefbauten	62'000.00		101'000.00		60'645.65	
7101.3144.00	Unterhalt Hochbauten	10'500.00		3'000.00		7'820.80	
7101.3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen	13'000.00		22'900.00		11'676.65	
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	41'500.00		45'500.00		41'018.75	
7101.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'800.00		1'300.00		2'425.50	
7101.3300.31	Planmässige Abschreibungen	218'500.00		203'200.00		200'917.35	
	Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe						
7101.3612.03	Interne Verrechnung Bauamt	6'500.00		3'000.00		6'549.00	
7101.3612.04	Verwaltungsentschädigung EG	44'500.00		44'250.00		44'293.00	
7101.3612.06	Entschädigung an Gemeinden	5'400.00		4'500.00		5'397.15	
7101.4240.00	Wasserverkauf inkl. Zählermieten		480'000.00		480'000.00		467'332.96
7101.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		818.00
7101.4409.01	Verpflichtungsverzinsung		1'100.00				
7101.4631.00	Beiträge vom Kanton		25'600.00		25'500.00		27'500.00
7101.4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		79'600.00		66'500.00		60'979.85
	von privaten Haushalten						
7101.9011.00	Aufwandüberschuss		106'800.00		39'250.00		27'061.55
72	Abwasserbeseitigung	586'250.00	586'250.00	562'700.00	562'700.00	584'560.07	584'560.07
720	Abwasserbeseitigung	586'250.00	586'250.00	562'700.00	562'700.00	584'560.07	584'560.07

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	586'250.00	586'250.00	562'700.00	562'700.00	584'560.07	584'560.07
7201.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
7201.3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'850.00		10'050.00		4'437.80	
7201.3132.00	Honorare Fachexperten	19'900.00		44'000.00		2'852.00	
7201.3143.00	Unterhalt Tiefbauten	12'000.00		19'000.00		76'305.27	
7201.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	300.00		300.00			
7201.3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000.00			
7201.3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	200'800.00		198'000.00		183'208.60	
7201.3612.03	Interne Verrechnung Bauamt	10'000.00		6'000.00		13'289.00	
7201.3612.04	Verwaltungsentschädigung EG	21'100.00		21'750.00		21'031.00	
7201.3612.05	Betriebsbeitrag ARA	311'800.00		262'100.00		283'436.40	
7201.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		225'000.00		225'000.00		209'596.77
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
7201.4409.01	Verpflichtungsverzinsung		4'800.00				
7201.4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		139'600.00		114'600.00		109'614.60
7201.9011.00	Aufwandüberschuss		179'350.00		185'600.00		227'927.20
73	Abfallwirtschaft Netto Aufwand	250'150.00	246'650.00 3'500.00	279'000.00	275'100.00 3'900.00	275'918.14	272'711.14 3'207.00
730	Abfallwirtschaft Netto Aufwand	250'150.00	246'650.00 3'500.00	279'000.00	275'100.00 3'900.00	275'918.14	272'711.14 3'207.00
7300	Abfallwirtschaft Netto Aufwand	5'700.00	2'200.00 3'500.00	7'400.00	3'500.00 3'900.00	4'493.20	1'286.20 3'207.00
7300.3612.00	Reg. Kadaversammelstelle Lenzburg	2'300.00		2'800.00		1'978.20	
7300.3631.00	Beiträge an Kanton	3'400.00		4'600.00		2'372.00	
7300.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt					143.00	
7300.4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'200.00		3'500.00		1'286.20
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	244'450.00	244'450.00	271'600.00	271'600.00	271'424.94	271'424.94
7301.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		880.00	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	800.00		800.00		835.65	
7301.3130.00	Hauskehricht, Transport	43'000.00		41'000.00		39'183.75	
7301.3130.01	Hauskehricht, Verbrennung	32'300.00		33'300.00		31'484.85	
7301.3130.02	Grüngut, Transport+Verwertung	95'000.00		109'000.00		87'912.25	
7301.3130.03	Bauschuttabfuhr	2'500.00		2'500.00		1'571.00	
7301.3130.04	Papier und Karton	1'800.00		1'500.00		1'388.60	
7301.3130.05	Glas Recycling	3'200.00		2'500.00		3'093.10	
7301.3130.06	Metalle	2'000.00		2'000.00		1'741.00	
7301.3130.07	Übrige Abfallarten	2'900.00		2'800.00		2'649.90	
7301.3130.08	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00			
7301.3143.00	Unterhalt Tiefbauten			3'000.00		40.00	
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		135.50	
7301.3181.09	Eingang abgeschriebene Forderungen					-31.55	
7301.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	150.00		150.00		128.50	
7301.3300.31	Planmässige Abschreibungen	3'800.00		3'800.00		3'753.10	
7301.3612.03	Interne Verrechnung Bauamt	15'000.00		15'000.00		9'931.00	
7301.3612.04	Verwaltungsentschädigung EG	32'700.00		31'800.00		33'223.00	
7301.3632.00	Altpapier-Aufpreis an Schule			2'000.00		2'000.00	
7301.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'500.00		6'000.00		6'521.75	
7301.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		226'000.00		262'800.00		259'640.54

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.4250.00	Verkäufe Papier				4'000.00		6'885.95
7301.4260.00	Rückerstattungen Glasrecycling		3'000.00		3'500.00		3'240.30
7301.4260.01	Rückerstattungen Dritter		1'200.00		1'300.00		1'283.15
7301.4270.00	Bussen						375.00
7301.4409.01	Verpflichtungsverzinsung		150.00				
7301.9010.00	Ertragsüberschuss			9'650.00		41'983.54	
7301.9011.00	Aufwandüberschuss		14'100.00				
74	Verbauungen	22'900.00	13'000.00	15'300.00	2'000.00	21'767.29	13'233.40
	Netto Aufwand		9'900.00		13'300.00		8'533.89
741	Gewässerverbauungen	22'900.00	13'000.00	15'300.00	2'000.00	21'767.29	13'233.40
	Netto Aufwand		9'900.00		13'300.00		8'533.89
7410	Gewässerverbauungen	22'900.00	13'000.00	15'300.00	2'000.00	21'767.29	13'233.40
	Netto Aufwand		9'900.00		13'300.00		8'533.89
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau	2'000.00		4'000.00		1'997.29	
7410.3300.30	Planmässige Abschreibungen VV	100.00		100.00		112.95	
7410.3631.00	Beiträge an Kanton	7'800.00		1'200.00		7'940.05	
7410.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	13'000.00		10'000.00		11'717.00	
7410.4611.00	Entschädigung vom Kanton		13'000.00		2'000.00		13'233.40
75	Arten- und Landschaftsschutz	1'300.00		1'300.00		603.00	
	Netto Aufwand		1'300.00		1'300.00		603.00
750	Arten- und Landschaftsschutz	1'300.00		1'300.00		603.00	
	Netto Aufwand		1'300.00		1'300.00		603.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	1'300.00		1'300.00		603.00	
	Netto Aufwand		1'300.00		1'300.00		603.00
7500.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00			
7500.3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00			
7500.3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00		400.00		203.00	
7500.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00		400.00		400.00	
77	Übriger Umweltschutz	54'750.00	28'000.00	52'150.00	28'000.00	49'311.95	24'495.00
	Netto Aufwand		26'750.00		24'150.00		24'816.95
771	Friedhof und Bestattung	54'750.00	28'000.00	52'150.00	28'000.00	49'311.95	24'495.00
	Netto Aufwand		26'750.00		24'150.00		24'816.95
7710	Friedhof und Bestattung	54'750.00	28'000.00	52'150.00	28'000.00	49'311.95	24'495.00
	Netto Aufwand		26'750.00		24'150.00		24'816.95
7710.3010.00	Löhne Betriebspersonal	800.00		800.00		580.00	
7710.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	50.00		50.00		37.40	
7710.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					1.30	
7710.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					8.40	
7710.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
7710.3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00			
7710.3111.00	Anschaffung Geräte, Maschinen, Apparate	300.00		300.00			
7710.3120.00	Ver- und Entsorgung	6'000.00		3'200.00		7'190.95	
7710.3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		7'709.00	
7710.3143.00	Unterhalt Tiefbauten	29'000.00		29'000.00		26'951.40	
7710.3143.01	Bestattungsarbeiten	2'500.00		2'500.00		1'512.10	
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		20'000.00		16'800.00
7710.4260.00	Rückerstattungen Dritter		8'000.00		8'000.00		7'695.00
79	Raumordnung	44'700.00		45'000.00		29'858.95	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		44'700.00		45'000.00		29'858.95
790	Raumordnung	44'700.00		45'000.00		29'858.95	
	Netto Aufwand		44'700.00		45'000.00		29'858.95
7900	Raumordnung	44'700.00		45'000.00		29'858.95	
	Netto Aufwand		44'700.00		45'000.00		29'858.95
7900.3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00		389.30	
7900.3132.00	Honorare Fachexperten	5'000.00		5'000.00		-10'145.50	
7900.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allg Haushalt	24'400.00		24'000.00		24'410.15	
7900.3632.00	Beitrag Lebensraum Lenzburg Seetal	15'300.00		15'500.00		15'205.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	10'307'750.00	10'659'100.00	8'874'150.00	9'225'950.00	6'272'414.47	6'661'439.72
	Netto Ertrag	351'350.00		351'800.00		389'025.25	
81	Landwirtschaft	23'400.00	300.00	37'700.00	300.00	15'442.55	230.80
	Netto Aufwand		23'100.00		37'400.00		15'211.75
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	23'400.00	300.00	37'700.00	300.00	15'442.55	230.80
	Netto Aufwand		23'100.00		37'400.00		15'211.75
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	23'400.00	300.00	37'700.00	300.00	15'442.55	230.80
	Netto Aufwand		23'100.00		37'400.00		15'211.75
8140.3010.00	Löhne Betriebspersonal	400.00		400.00			
8140.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000.00		8'000.00		3'488.90	
8140.3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		1'000.00		530.95	
8140.3141.00	Unterhalt Strassen	3'500.00		3'500.00		887.70	
8140.3635.00	Beiträge an Viehversicherungen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
8140.3637.00	Beiträge an Bienenzüchter	2'800.00		2'800.00		2'343.00	
8140.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	7'000.00		20'000.00		6'192.00	
8140.4631.00	Beiträge vom Kanton		300.00		300.00		230.80
82	Forstwirtschaft	45'700.00	1'650.00	36'200.00	1'200.00	30'169.20	15'055.65
	Netto Aufwand		44'050.00		35'000.00		15'113.55
820	Forstwirtschaft	45'700.00	1'650.00	36'200.00	1'200.00	30'169.20	15'055.65
	Netto Aufwand		44'050.00		35'000.00		15'113.55
8200	Forstwirtschaft	45'700.00	1'500.00	36'200.00	1'050.00	30'169.20	14'915.65
	Netto Aufwand		44'200.00		35'150.00		15'253.55
8200.3000.01	Kommissionen	700.00		350.00		682.50	
8200.3102.00	Drucksachen, Publikationen	600.00		750.00		302.60	
8200.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		3'700.00		3'927.10	
8200.3143.00	Unterhalt Tiefbauten	5'000.00		8'000.00			
8200.3612.00	Entschädigung an Gemeinden	18'400.00		18'400.00		18'375.00	
8200.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	20'000.00		5'000.00		6'882.00	
8200.4632.00	Gewinnerhalt von FBG Seon		1'500.00		1'050.00		14'915.65
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	1'050.00	50.00	994.75	40.00
	Netto Aufwand		1'000.00		1'000.00		954.75
830	Jagd und Fischerei	1'050.00	50.00	1'050.00	50.00	994.75	40.00
	Netto Aufwand		1'000.00		1'000.00		954.75
8300	Jagd und Fischerei	1'050.00	50.00	1'050.00	50.00	994.75	40.00
	Netto Aufwand		1'000.00		1'000.00		954.75
8300.3134.00	Versicherungsprämien	100.00		100.00		50.15	
8300.3144.00	Unterhalt Hochbauten	150.00		150.00		144.60	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8300.3636.00	Beitrag an private Organisationen ohne Erwerbszweck	800.00		800.00		800.00	
8300.4240.00	Fischnenzen		50.00		50.00		40.00
84	Tourismus	1'300.00		2'900.00		200.00	
	Netto Aufwand		1'300.00		2'900.00		200.00
840	Tourismus	1'300.00		2'900.00		200.00	
	Netto Aufwand		1'300.00		2'900.00		200.00
8400	Tourismus	1'300.00		2'900.00		200.00	
	Netto Aufwand		1'300.00		2'900.00		200.00
8400.3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00			
8400.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00		200.00		200.00	
8400.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	500.00		2'200.00			
87	Brennstoffe und Energie	10'236'300.00	10'657'100.00	8'796'300.00	9'224'400.00	6'225'511.42	6'646'113.27
	Netto Ertrag	420'800.00		428'100.00		420'601.85	
871	Elektrizität	10'181'300.00	10'602'100.00	8'746'300.00	9'174'400.00	6'168'601.77	6'589'203.62
	Netto Ertrag	420'800.00		428'100.00		420'601.85	
8710	Elektrizität		420'800.00		428'100.00		420'601.85
	Netto Ertrag	420'800.00		428'100.00		420'601.85	
8710.4120.00	Konzessionsgebühr EV Schafisheim		410'800.00		418'100.00		405'601.85
8710.4120.01	Konzessionsgebühr SWL Energie AG		10'000.00		10'000.00		15'000.00
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz [Gemeindebetrieb]	6'836'650.00	6'836'650.00	5'438'500.00	5'438'500.00	4'854'424.09	4'854'424.09
8711.3000.00	Kommissionen	4'000.00		3'000.00		2'441.25	
8711.3010.00	Löhne Betriebspersonal	9'000.00		17'750.00		17'962.60	
8711.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	600.00		1'200.00		1'220.30	
8711.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse					9.70	
8711.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	50.00		100.00		41.90	
8711.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	150.00		250.00		260.45	
8711.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung					2.00	
8711.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'500.00		1'307.00	
8711.3101.01	Netznutzungsentgelt Vorlieferanten	2'129'400.00		1'773'100.00		1'636'348.20	
8711.3101.02	Swissgrid Systemdienstleistungen	513'500.00		320'600.00		109'757.13	
8711.3101.03	Mehrkostenfinanzierung KEV	1'506'300.00		1'533'100.00		1'509'159.41	
8711.3101.04	Mehrkostenfinanzierung Gewässer	68'500.00		69'700.00		68'598.18	
8711.3101.05	Eigene Netzverluste	193'900.00		174'300.00		86'504.80	
8711.3101.06	Abgabe Stromreserve Bund	821'600.00					
8711.3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
8711.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			4'200.00		4'272.50	
8711.3111.00	Anschaffungen Zähler und Geräte	17'000.00		31'000.00		51'261.50	
8711.3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'100.00		10'000.00		8'625.90	
8711.3130.01	Messdienstleistungen	20'100.00		20'000.00		17'466.50	
8711.3130.02	Installationskontrolle (hoheitlich)	3'500.00		3'500.00		2'479.50	
8711.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'700.00		4'700.00		4'630.00	
8711.3132.00	Honorare Fachexperten	102'750.00		107'000.00		78'565.90	
8711.3132.01	Planwesen	22'000.00		20'000.00		12'921.23	
8711.3134.00	Versicherungsprämien	900.00		800.00		461.35	
8711.3143.00	Unterhalt Tiefbauten	138'000.00		105'000.00		20'281.00	
8711.3144.00	Unterhalt Hochbauten	95'000.00		155'000.00		218'660.07	
8711.3151.00	Unterhalt Apparate/Kabelanlagen	14'000.00		14'000.00		12'529.53	
8711.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'750.00		12'750.00		12'750.00	
8711.3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		1'700.00		655.20	
8711.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		500.00		581.20	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8711.3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen					-160.85	
8711.3192.00	Konzessionen	410'800.00		418'100.00		405'601.85	
8711.3199.00	Übriger Betriebsaufwand			300.00			
8711.3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	157'200.00		129'100.00		114'982.15	
8711.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	18'200.00		18'300.00		18'166.50	
8711.3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien	129'900.00		112'000.00		116'868.75	
8711.3301.31	Ausserplanmässige Abschreibungen Tiefbauten					3'251.68	
8711.3301.61	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien					68'442.12	
8711.3612.00	Verwaltungsentschädigung an EG	178'800.00		152'200.00		153'082.00	
8711.3612.03	Interne Verrechnung Bauamt	5'000.00		6'000.00		3'644.00	
8711.3614.00	Betriebsbeitrag Verteilung	33'000.00		43'500.00		8'746.45	
8711.4240.00	Netznutzungsentgelt		3'395'250.00		3'008'100.00		2'679'517.83
8711.4240.01	Konzessionsgebühren		410'900.00		418'100.00		405'601.85
8711.4240.02	Swissgrid Systemdienstleistungen		513'500.00		320'600.00		109'562.89
8711.4240.03	Mehrkostenfinanzierung KEV		1'506'300.00		1'533'100.00		1'506'500.84
8711.4240.04	Mehrkostenfinanzierung Gewässer		68'500.00		69'700.00		68'478.38
8711.4240.05	Abgabe Stromreserve Bund		821'600.00				
8711.4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'000.00		5'000.00		2'886.30
8711.4409.01	Verpflichtungsverzinsung		4'100.00				
8711.4612.01	Vertriebskosten Energie		52'400.00		30'500.00		30'500.00
8711.4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		59'100.00		53'400.00		51'376.00
8711.9010.00	Ertragsüberschuss Netz	175'650.00		171'750.00		82'045.14	
8712	Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizitätsnetz) [Gemeindebetrieb]	3'286'650.00	3'286'650.00	3'239'300.00	3'239'300.00	1'280'431.23	1'280'431.23
8712.3101.00	Stromankauf	3'202'000.00		3'080'200.00		1'247'784.63	
8712.3130.01	Installationskontrolle			20'000.00		1'737.60	
8712.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00		409.00	
8712.3612.00	Vertriebskosten Energie	52'400.00		30'500.00		30'500.00	
8712.4240.00	Stromverkauf		3'091'500.00		3'065'000.00		1'109'592.09
8712.4240.02	Eigene Netzverluste		193'900.00		174'300.00		86'504.80
8712.4409.01	Verpflichtungsverzinsung		1'250.00				
8712.9010.00	Ertragsüberschuss Energie	31'750.00		108'100.00			
8712.9011.00	Aufwandüberschuss						84'334.34
8713	Elektrizitätswerk - Strassenbeleuchtung	58'000.00	58'000.00	68'500.00	68'500.00	33'746.45	33'746.45
8713.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		66.05	
8713.3120.00	Ver- und Entsorgung	40'000.00		30'000.00		21'045.35	
8713.3143.00	Unterhalt Allgemein	15'000.00		35'500.00		12'111.05	
8713.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt					524.00	
8713.4612.00	Entschädigung vom Kanton		25'000.00		25'000.00		25'000.00
8713.4614.00	Betriebsbeitrag Beleuchtung		33'000.00		43'500.00		8'746.45
873	Nichtelektrische Energie	55'000.00	55'000.00	50'000.00	50'000.00	56'909.65	56'909.65
8731	Photovoltaikanlagen [Gemeindebetrieb]	55'000.00	55'000.00	50'000.00	50'000.00	56'909.65	56'909.65
8731.3134.00	Versicherungsprämien	1'250.00		1'250.00		1'231.90	
8731.3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'650.00		1'650.00		913.90	
8731.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	23'100.00		23'100.00		23'057.90	
8731.3409.01	Vorschussverzinsung	100.00					
8731.4240.00	Stromverkauf		55'000.00		50'000.00		56'909.65
8731.9010.00	Ertragsüberschuss	28'900.00		24'000.00		31'705.95	
89	Sonstige gewerbliche Betriebe					96.55	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand						96.55
890	Sonstige gewerbliche Betriebe					96.55	
	Netto Aufwand						96.55
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe					96.55	
	Netto Aufwand						96.55
8900.3130.00	Dienstleistungen Dritter					96.55	
9	FINANZEN UND STEUERN	485'050.00	9'581'400.00	489'700.00	9'346'850.00	1'440'582.63	9'598'064.98
	Netto Ertrag	9'096'350.00		8'857'150.00		8'157'482.35	
91	Steuern	29'350.00	8'024'150.00	24'300.00	7'863'600.00	-5'416.53	8'496'911.15
	Netto Ertrag	7'994'800.00		7'839'300.00		8'502'327.68	
910	Steuern	29'350.00	8'024'150.00	24'300.00	7'863'600.00	-5'416.53	8'496'911.15
	Netto Ertrag	7'994'800.00		7'839'300.00		8'502'327.68	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	25'000.00	7'828'000.00	20'000.00	7'680'000.00	-9'936.53	8'189'244.60
	Netto Ertrag	7'803'000.00		7'660'000.00		8'199'181.13	
9100.3180.00	Wertberichtigung auf Forderung (Erhöhung Delkredere)	10'000.00		5'000.00		15'355.00	
9100.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	25'000.00		25'000.00		8'328.05	
9100.3181.09	Eingang abgeschr. Steuern (Aufwandminderung)	-10'000.00		-10'000.00		-33'619.58	
9100.4000.00	Einkommenssteuern Rechnungsjahr		5'920'000.00		5'765'050.00		5'589'801.22
9100.4000.10	Einkommenssteuern frühere Jahre		183'000.00		183'600.00		251'065.72
9100.4000.30	Pauschale Steueranrechnung						-1'404.40
9100.4001.00	Vermögenssteuern Rechnungsjahr		550'000.00		514'950.00		461'731.98
9100.4001.10	Vermögenssteuern frühere Jahre		17'000.00		16'400.00		22'993.58
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		450'000.00		450'000.00		443'614.45
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen		708'000.00		750'000.00		1'421'442.05
9101	Sondersteuern	4'350.00	196'150.00	4'300.00	183'600.00	4'520.00	307'666.55
	Netto Ertrag	191'800.00		179'300.00		303'146.55	
9101.3601.00	Ertragsanteil an den Kanton; Hundesteuer	4'350.00		4'300.00		4'520.00	
9101.4000.20	Nachsteuern und Bussen nat. Personen		10'000.00		10'000.00		
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		150'000.00		120'000.00		248'910.50
9101.4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		10'000.00		27'800.00		32'056.05
9101.4033.00	Hundetaxen		26'150.00		25'800.00		26'700.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		377'200.00		417'500.00		204'600.00
	Netto Ertrag	377'200.00		417'500.00		204'600.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich		377'200.00		417'500.00		204'600.00
	Netto Ertrag	377'200.00		417'500.00		204'600.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		377'200.00		417'500.00		204'600.00
	Netto Ertrag	377'200.00		417'500.00		204'600.00	
9300.4621.50	Finanzausgleich vom Kanton		295'000.00		337'000.00		135'000.00
9300.4621.60	Feinausgleich Aufgabenverschiebungsbilanz		82'200.00		80'500.00		69'600.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	26'000.00	66'100.00	21'750.00	63'500.00	16'748.16	310'193.13
	Netto Ertrag	40'100.00		41'750.00		293'444.97	
961	Zinsen	12'900.00	11'300.00	4'200.00	12'000.00	3'047.88	13'483.03
	Netto Aufwand		1'600.00				
	Netto Ertrag			7'800.00		10'435.15	
9610	Zinsen	12'900.00	11'300.00	4'200.00	12'000.00	3'047.88	13'483.03

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		1'600.00				
	Netto Ertrag			7'800.00		10'435.15	
9610.3130.00	Bank- und Postkontospesen	1'500.00		2'000.00		1'024.76	
9610.3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			2'200.00		2'023.12	
9610.3409.01	Verpflichtungsverzinsungen	11'400.00					
9610.4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		10'300.00		12'000.00		10'397.53
9610.4409.00	Vorschussverzinsung		100.00				
9610.4451.00	Photovoltaikanlage						
	Erträge aus Beteiligungen		900.00				3'085.50
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	13'100.00	54'800.00	17'550.00	51'500.00	13'700.28	296'710.10
	Netto Ertrag	41'700.00		33'950.00		283'009.82	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	13'100.00	54'800.00	17'550.00	51'500.00	13'700.28	296'710.10
	Netto Ertrag	41'700.00		33'950.00		283'009.82	
9630.3411.00	Buchverlust aus Verkäufen von Liegenschaften des FV					8'635.00	
9630.3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	5'000.00		5'000.00		799.34	
9630.3439.10	Ver- und Entsorgung	2'500.00		1'700.00		2'851.49	
9630.3439.30	Versicherungsprämien	600.00		550.00		310.45	
9630.3439.40	Dienstleistungen Dritter			300.00		294.00	
9630.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	5'000.00		10'000.00		810.00	
9630.4411.00	Buchgewinne aus Verkäufen von Liegenschaften des FV						10'250.00
9630.4430.00	Mietzinse Liegenschaften FV		36'000.00		32'700.00		32'721.00
9630.4430.01	Pachtzinsen		18'800.00		18'800.00		18'889.10
9630.4443.00	Marktwertanpassungen FV						234'850.00
97	Rückverteilungen		550.00		550.00		1'509.10
	Netto Ertrag	550.00		550.00		1'509.10	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		550.00		550.00		1'509.10
	Netto Ertrag	550.00		550.00		1'509.10	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		550.00		550.00		1'509.10
	Netto Ertrag	550.00		550.00		1'509.10	
9710.4699.00	Rückverteilungen CO2-Abgabe		550.00		550.00		1'509.10
99	Nicht aufgeteilte Posten	429'700.00	1'113'400.00	443'650.00	1'001'700.00	1'429'251.00	584'851.60
	Netto Aufwand						844'399.40
	Netto Ertrag	683'700.00		558'050.00			
990	Nicht aufgeteilte Posten	429'700.00	429'700.00	443'650.00	443'650.00	386'945.00	386'945.00
9901	Bauamt	429'700.00	429'700.00	443'650.00	443'650.00	386'945.00	386'945.00
9901.3010.00	Löhne Betriebspersonal	244'000.00		208'800.00		211'859.29	
9901.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	15'900.00		13'550.00		13'317.75	
9901.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	23'900.00		22'100.00		21'985.20	
9901.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1'700.00		1'500.00		1'495.00	
9901.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'550.00		3'050.00		2'996.20	
9901.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	900.00		800.00		754.15	
9901.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		1'000.00		7'950.00	
9901.3100.00	Büromaterial	200.00		200.00		188.15	
9901.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'900.00		7'900.00		4'379.01	
9901.3111.00	Anschaffung Geräte, Maschinen, Fahrzeuge	3'000.00		42'000.00		954.00	
9901.3112.00	Anschaffung Dienstkleider	2'500.00		1'500.00		1'118.30	
9901.3120.00	Ver- und Entsorgung	150.00		150.00		160.00	
9901.3130.00	Dienstleistungen Dritter	850.00		850.00		1'127.00	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9901.3134.00	Versicherungsprämien	4'550.00		4'450.00		3'009.15	
9901.3137.00	Steuern und Abgaben	1'500.00		2'300.00		1'136.00	
9901.3144.00	Unterhalt Hochbauten	600.00				1'875.30	
9901.3151.00	Unterhalt Geräte, Maschinen, Fahrzeuge	17'500.00		14'500.00		17'611.50	
9901.3170.00	Reisekosten und Spesen			4'000.00		6'000.00	
9901.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	100'000.00		115'000.00		89'029.00	
9901.4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'110.00
9901.4612.00	Entschädigung von Gemeinden		80'000.00		80'000.00		88'045.60
9901.4612.03	Interne Verrechnung Bauamt		36'500.00		30'000.00		33'413.00
9901.4910.02	Interne Verrechnung Bauamt		313'200.00		333'650.00		264'376.40
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge						43'502.00
	Netto Ertrag					43'502.00	
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge						43'502.00
	Netto Ertrag					43'502.00	
9950.4290.00	Übrige Entgelte						43'502.00
999	Abschluss		683'700.00		558'050.00	1'042'306.00	154'404.60
	Netto Aufwand						887'901.40
	Netto Ertrag	683'700.00		558'050.00			
9990	Abschluss		683'700.00		558'050.00	1'042'306.00	154'404.60
	Netto Aufwand						887'901.40
	Netto Ertrag	683'700.00		558'050.00			
9990.4895.00	Entnahme aus Aufwertungsreserve		92'650.00		123'500.00		154'404.60
9990.9000.00	Ertragsüberschuss					1'042'306.00	
9990.9001.00	Aufwandüberschuss		591'050.00		434'550.00		
	Total	23'521'200.00	23'521'200.00	21'907'450.00	21'907'450.00	19'570'679.00	19'570'679.00
	Gesamttotal	23'521'200.00	23'521'200.00	21'907'450.00	21'907'450.00	19'570'679.00	19'570'679.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	23'284'900.00		21'593'950.00		18'372'638.37	
30	Personalaufwand	1'959'900.00		2'213'700.00		2'166'964.83	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	11'931'400.00		10'613'500.00		7'588'625.63	
33	Abschreibungen	1'958'200.00		1'907'400.00		1'988'782.75	
	Verwaltungsvermögen						
34	Finanzaufwand	19'600.00		9'750.00		14'913.40	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	6'700.00		4'400.00		6'175.58	
36	Transferaufwand	7'037'900.00		6'453'550.00		6'284'799.78	
39	Interne Verrechnungen	371'200.00		391'650.00		322'376.40	
4	Ertrag		22'629'900.00		21'248'050.00		19'231'355.91
40	Fiskalertrag		8'024'150.00		7'863'600.00		8'496'911.15
41	Regalien und Konzessionen		440'800.00		448'100.00		440'601.85
42	Entgelte		11'973'150.00		10'554'300.00		8'096'309.95
43	Verschiedene Erträge				3'000.00		
44	Finanzertrag		117'300.00		103'400.00		349'232.58
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		16'500.00		7'300.00		12'179.23
46	Transferertrag		1'594'150.00		1'753'200.00		1'359'340.15
48	Ausserordentlicher Ertrag		92'650.00		123'500.00		154'404.60
49	Interne Verrechnungen		371'200.00		391'650.00		322'376.40
9	Abschlusskonten	236'300.00	891'300.00	313'500.00	659'400.00	1'198'040.63	339'323.09
90	Abschlusskonten	236'300.00	891'300.00	313'500.00	659'400.00	1'198'040.63	339'323.09
	Total	23'521'200.00	23'521'200.00	21'907'450.00	21'907'450.00	19'570'679.00	19'570'679.00
	Gesamttotal	23'521'200.00	23'521'200.00	21'907'450.00	21'907'450.00	19'570'679.00	19'570'679.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	23'284'900.00		21'593'950.00		18'372'638.37	
	Netto Aufwand		23'284'900.00		21'593'950.00		18'372'638.37
30	Personalaufwand	1'959'900.00		2'213'700.00		2'166'964.83	
	Netto Aufwand		1'959'900.00		2'213'700.00		2'166'964.83
300	Behörden und Kommissionen	147'450.00		148'600.00		144'388.55	
	Netto Aufwand		147'450.00		148'600.00		144'388.55
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	147'450.00		148'600.00		144'388.55	
	Netto Aufwand		147'450.00		148'600.00		144'388.55
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'433'200.00		1'633'150.00		1'613'831.37	
	Netto Aufwand		1'433'200.00		1'633'150.00		1'613'831.37
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'433'200.00		1'633'150.00		1'613'831.37	
	Netto Aufwand		1'433'200.00		1'633'150.00		1'613'831.37
302	Löhne der Lehrkräfte	24'200.00		21'900.00		9'497.50	
	Netto Aufwand		24'200.00		21'900.00		9'497.50
3020	Löhne der Lehrkräfte	24'200.00		21'900.00		9'497.50	
	Netto Aufwand		24'200.00		21'900.00		9'497.50
305	Arbeitgeberbeiträge	289'200.00		319'400.00		317'039.80	
	Netto Aufwand		289'200.00		319'400.00		317'039.80
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100'600.00		116'650.00		112'067.15	
	Netto Aufwand		100'600.00		116'650.00		112'067.15
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	148'850.00		157'700.00		162'169.50	
	Netto Aufwand		148'850.00		157'700.00		162'169.50
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'650.00		12'950.00		11'794.85	
	Netto Aufwand		11'650.00		12'950.00		11'794.85
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'750.00		26'050.00		25'294.40	
	Netto Aufwand		22'750.00		26'050.00		25'294.40
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'350.00		6'050.00		5'713.90	
	Netto Aufwand		5'350.00		6'050.00		5'713.90
306	Arbeitgeberleistungen			28'700.00		38'240.00	
	Netto Aufwand				28'700.00		38'240.00
3064	Überbrückungsrenten			28'700.00		38'240.00	
	Netto Aufwand				28'700.00		38'240.00
309	Übriger Personalaufwand	65'850.00		61'950.00		43'967.61	
	Netto Aufwand		65'850.00		61'950.00		43'967.61
3090	Aus- und Weiterbildung Personal	53'750.00		48'750.00		34'363.15	
	Netto Aufwand		53'750.00		48'750.00		34'363.15
3091	Personalwerbung	450.00		750.00		1'100.05	
	Netto Aufwand		450.00		750.00		1'100.05
3099	Übriger Personalaufwand	11'650.00		12'450.00		8'504.41	
	Netto Aufwand		11'650.00		12'450.00		8'504.41
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	11'931'400.00		10'613'500.00		7'588'625.63	
	Netto Aufwand		11'931'400.00		10'613'500.00		7'588'625.63
310	Material- und Warenaufwand	8'697'450.00		7'224'650.00		4'881'607.26	
	Netto Aufwand		8'697'450.00		7'224'650.00		4'881'607.26
3100	Büromaterial	35'500.00		40'900.00		49'498.95	
	Netto Aufwand		35'500.00		40'900.00		49'498.95
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'519'500.00		7'036'000.00		4'700'575.28	
	Netto Aufwand		8'519'500.00		7'036'000.00		4'700'575.28
3102	Drucksachen, Publikationen	31'900.00		33'350.00		26'887.25	
	Netto Aufwand		31'900.00		33'350.00		26'887.25
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	9'200.00		12'650.00		10'354.64	
	Netto Aufwand		9'200.00		12'650.00		10'354.64
3104	Lehrmittel	101'050.00		101'350.00		94'179.19	
	Netto Aufwand		101'050.00		101'350.00		94'179.19
3106	Medizinisches Material	300.00		400.00		111.95	
	Netto Aufwand		300.00		400.00		111.95
311	Nicht aktivierbare Anlagen	185'300.00		188'200.00		147'569.37	
	Netto Aufwand		185'300.00		188'200.00		147'569.37
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	45'950.00		43'050.00		10'645.53	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111	Netto Aufwand Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	83'850.00	45'950.00	126'150.00	43'050.00	88'192.85	10'645.53
3112	Netto Aufwand Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'500.00	83'850.00	2'500.00	126'150.00	1'118.30	88'192.85
3113	Netto Aufwand Hardware	52'000.00	3'500.00	16'500.00	2'500.00	47'612.69	1'118.30
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	331'700.00	52'000.00	243'450.00	16'500.00	201'095.15	47'612.69
3120	Netto Aufwand Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	331'700.00	331'700.00	243'450.00	243'450.00	201'095.15	201'095.15
313	Dienstleistungen und Honorare	1'094'150.00	331'700.00	1'036'350.00	243'450.00	830'518.17	201'095.15
3130	Netto Aufwand Dienstleistungen Dritter	591'150.00	1'094'150.00	562'750.00	1'036'350.00	491'402.93	830'518.17
3132	Netto Aufwand Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	417'950.00	591'150.00	390'850.00	562'750.00	279'718.84	491'402.93
3133	Netto Aufwand Informatik-Nutzungsaufwand	800.00	417'950.00	650.00	390'850.00	772.80	279'718.84
3134	Netto Aufwand Sachversicherungsprämien	66'950.00	800.00	64'100.00	650.00	43'235.45	772.80
3136	Netto Aufwand Honorare privatärztlicher Tätigkeit	14'700.00	66'950.00	14'700.00	64'100.00	13'295.65	43'235.45
3137	Netto Aufwand Steuern und Abgaben	2'600.00	14'700.00	3'300.00	14'700.00	2'092.50	13'295.65
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	693'800.00	2'600.00	878'950.00	3'300.00	725'796.13	2'092.50
3141	Netto Aufwand Unterhalt Strassen / Verkehrswege	123'500.00	693'800.00	167'300.00	878'950.00	82'466.28	725'796.13
3142	Netto Aufwand Unterhalt Wasserbau	2'000.00	123'500.00	4'000.00	167'300.00	1'997.29	82'466.28
3143	Netto Aufwand Unterhalt Tiefbauten	263'500.00	2'000.00	303'000.00	4'000.00	197'846.47	1'997.29
3144	Netto Aufwand Unterhalt Hochbauten	304'800.00	263'500.00	404'650.00	303'000.00	443'486.09	197'846.47
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	240'700.00	304'800.00	249'950.00	404'650.00	231'637.45	443'486.09
3150	Netto Aufwand Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	2'000.00	240'700.00	1'800.00	249'950.00	1'315.00	231'637.45
3151	Netto Aufwand Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	63'300.00	2'000.00	67'900.00	1'800.00	57'276.98	1'315.00
3153	Netto Aufwand Informatik-Unterhalt (Hardware)	21'800.00	63'300.00	29'400.00	67'900.00	52'238.10	57'276.98
3158	Netto Aufwand Unterhalt immaterielle Anlagen	153'600.00	21'800.00	150'850.00	29'400.00	120'807.37	52'238.10
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	75'100.00	153'600.00	49'200.00	150'850.00	26'750.20	120'807.37
3160	Netto Aufwand Miete und Pacht Liegenschaften	20'400.00	75'100.00	20'500.00	49'200.00	19'900.00	26'750.20
3161	Netto Aufwand Mieten, Benützungskosten Mobilien	54'700.00	20'400.00	28'700.00	20'500.00	6'850.20	19'900.00
317	Spesenentschädigungen	111'250.00	54'700.00	214'200.00	28'700.00	83'276.15	6'850.20
3170	Netto Aufwand Reisekosten und Spesen	68'650.00	111'250.00	177'900.00	214'200.00	57'668.25	83'276.15
3171	Netto Aufwand Exkursionen, Schulreisen und Lager	42'600.00	68'650.00	36'300.00	177'900.00	25'607.90	57'668.25
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	27'700.00	42'600.00	22'200.00	36'300.00	-8'798.03	25'607.90
	Netto Aufwand		27'700.00		22'200.00		

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3180	Netto Ertrag					8'798.03	
	Wertberichtigungen auf Forderungen	10'000.00		5'000.00		15'355.00	
3181	Netto Aufwand		10'000.00		5'000.00		15'355.00
	Tatsächliche Forderungsverluste	17'700.00		17'200.00		-24'153.03	
	Netto Aufwand		17'700.00		17'200.00		
	Netto Ertrag					24'153.03	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	474'250.00		506'350.00		469'173.78	
	Netto Aufwand		474'250.00		506'350.00		469'173.78
3190	Schadenersatzleistungen			20'000.00			
	Netto Aufwand				20'000.00		
3192	Abgeltung von Rechten	472'300.00		483'600.00		466'620.60	
	Netto Aufwand		472'300.00		483'600.00		466'620.60
3199	Übriger Betriebsaufwand	1'950.00		2'750.00		2'553.18	
	Netto Aufwand		1'950.00		2'750.00		2'553.18
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'958'200.00		1'907'400.00		1'988'782.75	
	Netto Aufwand		1'958'200.00		1'907'400.00		1'988'782.75
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	1'867'800.00		1'862'400.00		1'945'344.75	
	Netto Aufwand		1'867'800.00		1'862'400.00		1'945'344.75
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'867'800.00		1'862'400.00		1'864'699.85	
	Netto Aufwand		1'867'800.00		1'862'400.00		1'864'699.85
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen					80'644.90	
	Netto Aufwand						80'644.90
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	90'400.00		45'000.00		43'438.00	
	Netto Aufwand		90'400.00		45'000.00		43'438.00
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	90'400.00		45'000.00		43'438.00	
	Netto Aufwand		90'400.00		45'000.00		43'438.00
34	Finanzaufwand	19'600.00		9'750.00		14'913.40	
	Netto Aufwand		19'600.00		9'750.00		14'913.40
340	Zinsaufwand	11'500.00		2'200.00		2'023.12	
	Netto Aufwand		11'500.00		2'200.00		2'023.12
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			2'200.00		2'023.12	
	Netto Aufwand				2'200.00		2'023.12
3409	Übrige Passivzinsen	11'500.00					
	Netto Aufwand		11'500.00				
341	Realisierte Kursverluste					8'635.00	
	Netto Aufwand						8'635.00
3411	Realisierte Verluste auf Sachanlagen FV					8'635.00	
	Netto Aufwand						8'635.00
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	8'100.00		7'550.00		4'255.28	
	Netto Aufwand		8'100.00		7'550.00		4'255.28
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	5'000.00		5'000.00		799.34	
	Netto Aufwand		5'000.00		5'000.00		799.34
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	3'100.00		2'550.00		3'455.94	
	Netto Aufwand		3'100.00		2'550.00		3'455.94
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	6'700.00		4'400.00		6'175.58	
	Netto Aufwand		6'700.00		4'400.00		6'175.58
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	6'700.00		4'400.00		6'175.58	
	Netto Aufwand		6'700.00		4'400.00		6'175.58
3511	Einlagen in Fonds des EK	6'700.00		4'400.00		6'175.58	
	Netto Aufwand		6'700.00		4'400.00		6'175.58
36	Transferaufwand	7'037'900.00		6'453'550.00		6'284'799.78	
	Netto Aufwand		7'037'900.00		6'453'550.00		6'284'799.78

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
360	Ertragsanteile an Dritte	4'350.00		4'300.00		4'520.00	
	Netto Aufwand		4'350.00		4'300.00		4'520.00
3601	Ertragsanteile an den Kanton	4'350.00		4'300.00		4'520.00	
	Netto Aufwand		4'350.00		4'300.00		4'520.00
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	2'405'550.00		2'057'350.00		1'936'325.95	
	Netto Aufwand		2'405'550.00		2'057'350.00		1'936'325.95
3611	Entschädigungen an den Kanton	60'850.00		59'900.00		68'019.70	
	Netto Aufwand		60'850.00		59'900.00		68'019.70
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	2'129'500.00		1'765'950.00		1'691'853.00	
	Netto Aufwand		2'129'500.00		1'765'950.00		1'691'853.00
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	215'200.00		231'500.00		176'453.25	
	Netto Aufwand		215'200.00		231'500.00		176'453.25
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	4'610'700.00		4'374'600.00		4'326'638.68	
	Netto Aufwand		4'610'700.00		4'374'600.00		4'326'638.68
3631	Beiträge an den Kanton	2'913'450.00		2'763'900.00		2'592'176.15	
	Netto Aufwand		2'913'450.00		2'763'900.00		2'592'176.15
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	59'900.00		43'250.00		50'746.53	
	Netto Aufwand		59'900.00		43'250.00		50'746.53
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	210'500.00		190'500.00		197'983.35	
	Netto Aufwand		210'500.00		190'500.00		197'983.35
3635	Beiträge an private Unternehmungen	2'400.00		2'400.00		2'283.35	
	Netto Aufwand		2'400.00		2'400.00		2'283.35
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	195'750.00		185'050.00		160'710.85	
	Netto Aufwand		195'750.00		185'050.00		160'710.85
3637	Beiträge an private Haushalte	1'228'700.00		1'189'500.00		1'322'738.45	
	Netto Aufwand		1'228'700.00		1'189'500.00		1'322'738.45
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	17'300.00		17'300.00		17'315.15	
	Netto Aufwand		17'300.00		17'300.00		17'315.15
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	17'300.00		17'300.00		17'315.15	
	Netto Aufwand		17'300.00		17'300.00		17'315.15
39	Interne Verrechnungen	371'200.00		391'650.00		322'376.40	
	Netto Aufwand		371'200.00		391'650.00		322'376.40
391	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	313'200.00		333'650.00		264'376.40	
	Netto Aufwand		313'200.00		333'650.00		264'376.40
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	313'200.00		333'650.00		264'376.40	
	Netto Aufwand		313'200.00		333'650.00		264'376.40
392	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten	58'000.00		58'000.00		58'000.00	
	Netto Aufwand		58'000.00		58'000.00		58'000.00
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	58'000.00		58'000.00		58'000.00	
	Netto Aufwand		58'000.00		58'000.00		58'000.00
4	Ertrag		22'629'900.00		21'248'050.00		19'231'355.91
	Netto Ertrag	22'629'900.00		21'248'050.00		19'231'355.91	
40	Fiskalertrag		8'024'150.00		7'863'600.00		8'496'911.15
	Netto Ertrag	8'024'150.00		7'863'600.00		8'496'911.15	
400	Direkte Steuern natürliche Personen		7'130'000.00		6'940'000.00		6'767'802.55
	Netto Ertrag	7'130'000.00		6'940'000.00		6'767'802.55	
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		6'113'000.00		5'958'650.00		5'839'462.54
	Netto Ertrag	6'113'000.00		5'958'650.00		5'839'462.54	
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		567'000.00		531'350.00		484'725.56

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4002	Netto Ertrag	567'000.00		531'350.00		484'725.56	
	Quellensteuern natürliche Personen		450'000.00		450'000.00		443'614.45
401	Netto Ertrag	450'000.00		450'000.00		443'614.45	
	Direkte Steuern juristische Personen		708'000.00		750'000.00		1'421'442.05
4010	Netto Ertrag	708'000.00		750'000.00		1'421'442.05	
	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		708'000.00		750'000.00		1'421'442.05
402	Netto Ertrag	708'000.00		750'000.00		1'421'442.05	
	Übrige Direkte Steuern		160'000.00		147'800.00		280'966.55
4022	Netto Ertrag	160'000.00		147'800.00		280'966.55	
	Vermögensgewinnsteuern		150'000.00		120'000.00		248'910.50
4024	Netto Ertrag	150'000.00		120'000.00		248'910.50	
	Erbschafts- und Schenkungssteuern		10'000.00		27'800.00		32'056.05
403	Netto Ertrag	10'000.00		27'800.00		32'056.05	
	Besitz- und Aufwandsteuern		26'150.00		25'800.00		26'700.00
4033	Netto Ertrag	26'150.00		25'800.00		26'700.00	
	Hundetaxen		26'150.00		25'800.00		26'700.00
41	Netto Ertrag	26'150.00		25'800.00		26'700.00	
	Regalien und Konzessionen		440'800.00		448'100.00		440'601.85
412	Netto Ertrag	440'800.00		448'100.00		440'601.85	
	Konzessionen		440'800.00		448'100.00		440'601.85
4120	Netto Ertrag	440'800.00		448'100.00		440'601.85	
	Konzessionen		440'800.00		448'100.00		440'601.85
42	Netto Ertrag	440'800.00		448'100.00		440'601.85	
	Entgelte		11'973'150.00		10'554'300.00		8'096'309.95
420	Netto Ertrag	11'973'150.00		10'554'300.00		8'096'309.95	
	Ersatzabgaben		90'000.00		90'000.00		86'336.60
4200	Netto Ertrag	90'000.00		90'000.00		86'336.60	
	Ersatzabgaben		90'000.00		90'000.00		86'336.60
421	Netto Ertrag	90'000.00		90'000.00		86'336.60	
	Gebühren für Amtshandlungen		175'000.00		136'500.00		202'984.23
4210	Netto Ertrag	175'000.00		136'500.00		202'984.23	
	Gebühren für Amtshandlungen		175'000.00		136'500.00		202'984.23
423	Netto Ertrag	175'000.00		136'500.00		202'984.23	
	Schul- und Kursgelder		14'000.00		14'000.00		
4231	Netto Ertrag	14'000.00		14'000.00			
	Kursgelder		14'000.00		14'000.00		
424	Netto Ertrag	14'000.00		14'000.00			
	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		11'073'900.00		9'689'450.00		7'044'462.67
4240	Netto Ertrag	11'073'900.00		9'689'450.00		7'044'462.67	
	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		11'073'900.00		9'689'450.00		7'044'462.67
425	Netto Ertrag	11'073'900.00		9'689'450.00		7'044'462.67	
	Erlös aus Verkäufen		43'500.00		45'800.00		49'408.70
4250	Netto Ertrag	43'500.00		45'800.00		49'408.70	
	Verkäufe		43'500.00		45'800.00		49'408.70
426	Netto Ertrag	43'500.00		45'800.00		49'408.70	
	Rückerstattungen		489'250.00		293'550.00		660'105.65
4260	Netto Ertrag	489'250.00		293'550.00		660'105.65	
	Rückerstattungen Dritter		489'250.00		293'550.00		660'105.65
427	Netto Ertrag	489'250.00		293'550.00		660'105.65	
	Bussen		9'500.00		7'000.00		9'510.10
4270	Netto Ertrag	9'500.00		7'000.00		9'510.10	
	Bussen		9'500.00		7'000.00		9'510.10
429	Netto Ertrag	9'500.00		7'000.00		9'510.10	
	Übrige Entgelte		78'000.00		278'000.00		43'502.00
4290	Netto Ertrag	78'000.00		278'000.00		43'502.00	
	Übrige Entgelte		78'000.00		278'000.00		43'502.00
43	Netto Ertrag	78'000.00		278'000.00		43'502.00	
	Verschiedene Erträge				3'000.00		
439	Netto Ertrag			3'000.00			
	Übriger Ertrag				3'000.00		
	Netto Ertrag			3'000.00			

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4390	Übriger Ertrag Netto Ertrag			3'000.00	3'000.00		
44	Finanzertrag		117'300.00		103'400.00		349'232.58
	Netto Ertrag	117'300.00		103'400.00		349'232.58	
440	Zinsertrag		21'800.00		12'000.00		10'397.53
	Netto Ertrag	21'800.00		12'000.00		10'397.53	
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		10'300.00		12'000.00		10'397.53
	Netto Ertrag	10'300.00		12'000.00		10'397.53	
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		11'500.00				
	Netto Ertrag	11'500.00					
441	Realisierte Gewinne FV						10'250.00
	Netto Ertrag					10'250.00	
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						10'250.00
	Netto Ertrag					10'250.00	
443	Liegenschaftenertrag FV		54'800.00		51'500.00		51'610.10
	Netto Ertrag	54'800.00		51'500.00		51'610.10	
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		54'800.00		51'500.00		51'610.10
	Netto Ertrag	54'800.00		51'500.00		51'610.10	
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						234'850.00
	Netto Ertrag					234'850.00	
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften						234'850.00
	Netto Ertrag					234'850.00	
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		900.00				3'085.50
	Netto Ertrag	900.00				3'085.50	
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		900.00				3'085.50
	Netto Ertrag	900.00				3'085.50	
447	Liegenschaftenertrag VV		39'800.00		39'900.00		39'039.45
	Netto Ertrag	39'800.00		39'900.00		39'039.45	
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		38'800.00		38'900.00		38'039.45
	Netto Ertrag	38'800.00		38'900.00		38'039.45	
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	
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		16'500.00		7'300.00		12'179.23
	Netto Ertrag	16'500.00		7'300.00		12'179.23	
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		8'000.00		7'300.00		2'822.95
	Netto Ertrag	8'000.00		7'300.00		2'822.95	
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		8'000.00		7'300.00		2'822.95
	Netto Ertrag	8'000.00		7'300.00		2'822.95	
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		8'500.00				9'356.28
	Netto Ertrag	8'500.00				9'356.28	
4512	Entnahmen Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK		8'500.00				9'356.28
	Netto Ertrag	8'500.00				9'356.28	
46	Transferertrag		1'594'150.00		1'753'200.00		1'359'340.15
	Netto Ertrag	1'594'150.00		1'753'200.00		1'359'340.15	
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		849'550.00		999'150.00		799'473.15
	Netto Ertrag	849'550.00		999'150.00		799'473.15	
4610	Entschädigungen vom Bund		48'000.00				30'427.95
	Netto Ertrag	48'000.00				30'427.95	
4611	Entschädigungen vom Kanton		43'250.00		239'250.00		23'156.70
	Netto Ertrag	43'250.00		239'250.00		23'156.70	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		725'300.00		716'400.00		737'142.05
	Netto Ertrag	725'300.00		716'400.00		737'142.05	
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		33'000.00		43'500.00		8'746.45
	Netto Ertrag	33'000.00		43'500.00		8'746.45	
462	Finanz- und Lastenausgleich		377'200.00		417'500.00		204'600.00
	Netto Ertrag	377'200.00		417'500.00		204'600.00	
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		377'200.00		417'500.00		204'600.00
	Netto Ertrag	377'200.00		417'500.00		204'600.00	
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		88'550.00		101'500.00		131'787.45
	Netto Ertrag	88'550.00		101'500.00		131'787.45	
4631	Beiträge vom Kanton		87'050.00		100'450.00		116'871.80
	Netto Ertrag	87'050.00		100'450.00		116'871.80	
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1'500.00		1'050.00		14'915.65
	Netto Ertrag	1'500.00		1'050.00		14'915.65	
466	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge		278'300.00		234'500.00		221'970.45
	Netto Ertrag	278'300.00		234'500.00		221'970.45	
4660	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		278'300.00		234'500.00		221'970.45
	Netto Ertrag	278'300.00		234'500.00		221'970.45	
469	Verschiedener Transferertrag		550.00		550.00		1'509.10
	Netto Ertrag	550.00		550.00		1'509.10	
4699	Rückverteilungen		550.00		550.00		1'509.10
	Netto Ertrag	550.00		550.00		1'509.10	
48	Ausserordentlicher Ertrag		92'650.00		123'500.00		154'404.60
	Netto Ertrag	92'650.00		123'500.00		154'404.60	
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		92'650.00		123'500.00		154'404.60
	Netto Ertrag	92'650.00		123'500.00		154'404.60	
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		92'650.00		123'500.00		154'404.60
	Netto Ertrag	92'650.00		123'500.00		154'404.60	
49	Interne Verrechnungen		371'200.00		391'650.00		322'376.40
	Netto Ertrag	371'200.00		391'650.00		322'376.40	
491	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		313'200.00		333'650.00		264'376.40
	Netto Ertrag	313'200.00		333'650.00		264'376.40	
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		313'200.00		333'650.00		264'376.40
	Netto Ertrag	313'200.00		333'650.00		264'376.40	
492	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten		58'000.00		58'000.00		58'000.00
	Netto Ertrag	58'000.00		58'000.00		58'000.00	
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		58'000.00		58'000.00		58'000.00
	Netto Ertrag	58'000.00		58'000.00		58'000.00	
9	Abschlusskonten	236'300.00	891'300.00	313'500.00	659'400.00	1'198'040.63	339'323.09
	Netto Aufwand						858'717.54
	Netto Ertrag	655'000.00		345'900.00			
90	Abschlusskonten	236'300.00	891'300.00	313'500.00	659'400.00	1'198'040.63	339'323.09
	Netto Aufwand						858'717.54
	Netto Ertrag	655'000.00		345'900.00			
900	Abschluss Erfolgsrechnung		591'050.00		434'550.00	1'042'306.00	
	Netto Aufwand						1'042'306.00
	Netto Ertrag	591'050.00		434'550.00			
9000	Ertragsüberschuss					1'042'306.00	
	Netto Aufwand						1'042'306.00
9001	Aufwandüberschuss		591'050.00		434'550.00		
	Netto Ertrag	591'050.00		434'550.00			
901	Abschluss Fonds im EK	236'300.00	300'250.00	313'500.00	224'850.00	155'734.63	339'323.09
	Netto Aufwand				88'650.00		

52

53

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	80'000.00		95'000.00		9'356.28	9'356.28
	Netto Aufwand		80'000.00		95'000.00		
02	Allgemeine Dienste	80'000.00		95'000.00		9'356.28	9'356.28
	Netto Aufwand		80'000.00		95'000.00		
022	Allgemeine Dienste, übrige			95'000.00			
	Netto Aufwand				95'000.00		
0223	Informatik			95'000.00			
	Netto Aufwand				95'000.00		
0223.5200.01	Migration Server/Ersatz Arbeitsstationen, Budgetkredit			95'000.00			
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	80'000.00				9'356.28	9'356.28
	Netto Aufwand		80'000.00				
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	80'000.00				9'356.28	9'356.28
	Netto Aufwand		80'000.00				
0290.5030.01	Holzerplatz/Lindenplatz GV 18.08.20, Fr. 212'000					9'356.28	
0290.5040.10	Gemeindehaus; Beleuchtungssan LED, Budgetkredit	80'000.00					
0290.6370.01	Investitionsbeitrag Legat Holzer						9'356.28
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	21'200.00		25'100.00			
	Netto Aufwand		21'200.00		25'100.00		
15	Feuerwehr	21'200.00		25'100.00			
	Netto Aufwand		21'200.00		25'100.00		
150	Feuerwehr	21'200.00		25'100.00			
	Netto Aufwand		21'200.00		25'100.00		
1500	Feuerwehr	21'200.00		25'100.00			
	Netto Aufwand		21'200.00		25'100.00		
1500.5620.00	Anteil Schafisheim PTF, Budgetkredit			25'100.00			
1500.5620.01	Anteil Schafisheim VAF, Budgetkredit	21'200.00					
2	BILDUNG	215'000.00		100'000.00		163'862.00	
	Netto Aufwand		215'000.00		100'000.00		163'862.00
21	Obligatorische Schule	215'000.00		100'000.00		163'862.00	
	Netto Aufwand		215'000.00		100'000.00		163'862.00
217	Schulliegenschaften	215'000.00		100'000.00			
	Netto Aufwand		215'000.00		100'000.00		
2170	Schulliegenschaften	215'000.00		100'000.00			
	Netto Aufwand		215'000.00		100'000.00		
2170.5040.07	Blaues Schulhaus; Beleuchtungssan. LED, Budgetkredit			100'000.00			
2170.5040.08	Dachsanierung blaues Schulhaus, GV 23.11.23, Fr. 215'000	215'000.00					
219	Obligatorische Schule, übriges					163'862.00	
	Netto Aufwand						163'862.00
2191	Schulverwaltung					163'862.00	
	Netto Aufwand						163'862.00
2191.5060.01	ICT "Lehrplan 21", Budgetkredit					107'036.25	

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2191.5060.02	IT Schule, GR 04.07.22, § 90d GG					56'825.75	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	995'000.00		995'000.00		1'213'046.65	
	Netto Aufwand		995'000.00		995'000.00		1'213'046.65
61	Strassenverkehr	995'000.00		995'000.00		1'213'046.65	
	Netto Aufwand		995'000.00		995'000.00		1'213'046.65
613	Kantonsstrassen, übrige			815'000.00		885'272.50	
	Netto Aufwand				815'000.00		885'272.50
6130	Kantonsstrassen, übrige			815'000.00		885'272.50	
	Netto Aufwand				815'000.00		885'272.50
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		885'272.50	
615	Gemeindestrassen	995'000.00		180'000.00		327'774.15	
	Netto Aufwand		995'000.00		180'000.00		327'774.15
6150	Gemeindestrassen	995'000.00		180'000.00		327'774.15	
	Netto Aufwand		995'000.00		180'000.00		327'774.15
6150.5010.05	Erschliessung Stapfe (hoheitlich)			100'000.00		14'562.75	
6150.5010.08	Sanierung Milchgasse, GV 21.11.19, Fr. 179'000			40'000.00		9'924.55	
6150.5010.10	San. Talackerstr/Talgasse, GV 18.11.20, Fr. 267'000					81'606.00	
6150.5010.11	San. Schulstrasse, GV 23.11.21, Fr. 203'000			40'000.00		175'769.70	
6150.5010.12	Kreiselschmuck Kehrbrunnenplatz, GV 24.06.21, Fr. 61'200					45'911.15	
6150.5010.13	San. Talhardstrasse, GV 20.06.23, Fr. 995'000	995'000.00					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'784'100.00	1'400'000.00	1'101'700.00	600'000.00	389'993.44	595'397.16
	Netto Aufwand		384'100.00		501'700.00		
	Netto Ertrag					205'403.72	
71	Wasserversorgung	1'111'100.00	550'000.00	95'700.00	220'000.00	260'452.19	272'366.40
	Netto Aufwand		561'100.00				
	Netto Ertrag			124'300.00		11'914.21	
710	Wasserversorgung	1'111'100.00	550'000.00	95'700.00	220'000.00	260'452.19	272'366.40
	Netto Aufwand		561'100.00				
	Netto Ertrag			124'300.00		11'914.21	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	1'111'100.00	550'000.00	95'700.00	220'000.00	260'452.19	272'366.40
	Netto Aufwand		561'100.00				
	Netto Ertrag			124'300.00		11'914.21	
7101.5030.07	Erschliessung Stapfe (hoheitlich)			95'700.00		8'599.80	
7101.5030.13	Sanierung K379; TP3 Gemeindeeigene Kosten GV 21.11.19 Fr. 480'000					8'180.85	
7101.5030.15	San. Talackerstr/Talgasse, GV 18.11.20, Fr. 130'000					1'997.80	
7101.5030.16	Sanierung Schulstrasse, GV 23.11.21, Fr. 263'000					136'130.29	
7101.5030.17	San Leitungsleck Strassenverkehrsamt; GR 28.03.22, § 90d GG					105'543.45	
7101.5030.18	Zweite Transportleitung unter N1 GV 20.06.23 Fr. 323'100	323'100.00					
7101.5030.20	San. Talhardstrasse, GV 20.06.23, Fr. 783'000	783'000.00					

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7101.5030.21	Grundwassernutzung Suret, GV 22.11.23, Fr. 420'000	5'000.00					
7101.6370.00	Anschlussgebühren		550'000.00		220'000.00		272'366.40
72	Abwasserbeseitigung	673'000.00	850'000.00	1'006'000.00	380'000.00	129'459.05	318'895.76
	Netto Aufwand				626'000.00		
	Netto Ertrag	177'000.00				189'436.71	
720	Abwasserbeseitigung	673'000.00	850'000.00	1'006'000.00	380'000.00	129'459.05	318'895.76
	Netto Aufwand				626'000.00		
	Netto Ertrag	177'000.00				189'436.71	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	673'000.00	850'000.00	1'006'000.00	380'000.00	129'459.05	318'895.76
	Netto Aufwand				626'000.00		
	Netto Ertrag	177'000.00				189'436.71	
7201.5030.07	Erschliessung Stapfe (hoheitlich)			303'000.00		27'719.00	
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	
7201.5030.10	Sanierung Milchgasse, GV 21.11.19 Fr. 199'600					17'300.95	
7201.5030.12	Sanierung K379; TP3 Gemeindeeigene Kosten GV 21.11.19 Fr. 90'000					8'439.10	
7201.5030.14	GEP2, Erarbeitung, GV 24.11.22, Fr. 610'000	255'000.00		360'000.00			
7201.5030.15	San. Abwasserverbandskanal ARA Lotten, GV 24.11.22 Fr. 4'044'000 (Anteil Schafisheim Fr. 1'273'000)	350'000.00		267'000.00			
7201.5030.16	San. Talhardstrasse, GV 20.06.23, Fr. 68'000	68'000.00					
7201.6370.00	Anschlussgebühren		850'000.00		380'000.00		318'895.76
79	Raumordnung					82.20	4'135.00
	Netto Ertrag					4'052.80	
790	Raumordnung					82.20	4'135.00
	Netto Ertrag					4'052.80	
7900	Raumordnung					82.20	4'135.00
	Netto Ertrag					4'052.80	
7900.5090.00	Gesamtrevision Nutzungsplanung GV 22.11.13, Fr. 150'000, Zusatzkredit GV 25.11.16 Fr. 85'000					82.20	
7900.6000.00	Grundstücke						4'135.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'164'000.00	75'000.00	325'700.00	20'000.00	150'602.03	133'900.00
	Netto Aufwand		1'089'000.00		305'700.00		16'702.03
87	Brennstoffe und Energie	1'164'000.00	75'000.00	325'700.00	20'000.00	150'602.03	133'900.00
	Netto Aufwand		1'089'000.00		305'700.00		16'702.03
871	Elektrizität	1'164'000.00	75'000.00	325'700.00	20'000.00	150'602.03	133'900.00
	Netto Aufwand		1'089'000.00		305'700.00		16'702.03
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz [Gemeindebetrieb]	1'164'000.00	75'000.00	325'700.00	20'000.00	150'602.03	133'900.00
	Netto Aufwand		1'089'000.00		305'700.00		16'702.03
8711.5030.11	Erschliessung Stapfe (hoheitlich)			136'700.00		26'857.45	
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	

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8711.5030.17	Sanierung Milchgasse, GV 21.11.19 Fr. 194'000					16'274.55	
8711.5030.19	Sanierung K379; TP3 Gemeindeeigene Kosten GV 21.11.19 Fr. 706'000					21'596.60	
8711.5030.21	San. Talackerstr/Talgasse, GV 18.11.20, Fr. 58'000					6'691.25	
8711.5030.22	Sanierung Schulstrasse, GV 23.11.21, Fr. 63'000					55'182.18	
8711.5030.23	San. Talhardstrasse, GV 20.06.23, Fr. 504'000	504'000.00					
8711.5040.03	Ersatz LED Leuchten Gemeindestrassen, GV 23.11.23, Fr. 460'000	460'000.00					
8711.5060.00	SmartMeter Installation, GV 24.11.22. Fr. 765'000	200'000.00		165'000.00			
8711.6370.00	Anschlussgebühren		75'000.00		20'000.00		133'900.00
9	FINANZEN	1'475'000.00	4'259'300.00	620'000.00	2'642'500.00	738'653.44	1'926'860.40
	Netto Ertrag	2'784'300.00		2'022'500.00		1'188'206.96	
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'475'000.00	4'259'300.00	620'000.00	2'642'500.00	738'653.44	1'926'860.40
	Netto Ertrag	2'784'300.00		2'022'500.00		1'188'206.96	
999	Abschluss	1'475'000.00	4'259'300.00	620'000.00	2'642'500.00	738'653.44	1'926'860.40
	Netto Ertrag	2'784'300.00		2'022'500.00		1'188'206.96	
9990	Abschluss	1'475'000.00	4'259'300.00	620'000.00	2'642'500.00	738'653.44	1'926'860.40
	Netto Ertrag	2'784'300.00		2'022'500.00		1'188'206.96	
9990.5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt					13'491.28	
9990.5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserwerk	550'000.00		220'000.00		272'366.40	
9990.5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	850'000.00		380'000.00		318'895.76	
9990.5900.04	Passivierte Einnahmen Elektrizitätswerk	75'000.00		20'000.00		133'900.00	
9990.6900.00	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		1'311'200.00		1'215'100.00		1'386'347.13
9990.6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasserwerk		1'111'100.00		95'700.00		260'452.19
9990.6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		673'000.00		1'006'000.00		129'459.05
9990.6900.04	Aktivierte Ausgaben Elektrizitätswerk		1'164'000.00		325'700.00		150'602.03
	Total	5'734'300.00	5'734'300.00	3'262'500.00	3'262'500.00	2'665'513.84	2'665'513.84
	Gesamttotal	5'734'300.00	5'734'300.00	3'262'500.00	3'262'500.00	2'665'513.84	2'665'513.84

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Artengliederung IR HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	5'734'300.00		3'262'500.00		2'665'513.84	
50	Sachanlagen	4'238'100.00		1'707'400.00		1'041'587.90	
52	Immaterielle Anlagen			95'000.00			
56	Investitionsbeiträge	21'200.00		840'100.00		885'272.50	
59	Übertrag an Bilanz	1'475'000.00		620'000.00		738'653.44	
6	Investitionseinnahmen		5'734'300.00		3'262'500.00		2'665'513.84
60	Abgang von Sachanlagen						4'135.00
63	Investitionsbeiträge		1'475'000.00		620'000.00		734'518.44
69	Übertrag an Bilanz		4'259'300.00		2'642'500.00		1'926'860.40
	Total	5'734'300.00	5'734'300.00	3'262'500.00	3'262'500.00	2'665'513.84	2'665'513.84
	Gesamttotal	5'734'300.00	5'734'300.00	3'262'500.00	3'262'500.00	2'665'513.84	2'665'513.84

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Artengliederung IR HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	5'734'300.00		3'262'500.00		2'665'513.84	
	Netto Aufwand		5'734'300.00		3'262'500.00		2'665'513.84
50	Sachanlagen	4'238'100.00		1'707'400.00		1'041'587.90	
	Netto Aufwand		4'238'100.00		1'707'400.00		1'041'587.90
501	Strassen / Verkehrswege	995'000.00		180'000.00		327'774.15	
	Netto Aufwand		995'000.00		180'000.00		327'774.15
5010	Strassen / Verkehrswege	995'000.00		180'000.00		327'774.15	
	Netto Aufwand		995'000.00		180'000.00		327'774.15
503	Tiefbauten	2'288'100.00		1'262'400.00		549'869.55	
	Netto Aufwand		2'288'100.00		1'262'400.00		549'869.55
5030	Tiefbauten	2'288'100.00		1'262'400.00		549'869.55	
	Netto Aufwand		2'288'100.00		1'262'400.00		549'869.55
504	Hochbauten	755'000.00		100'000.00			
	Netto Aufwand		755'000.00		100'000.00		
5040	Hochbauten	755'000.00		100'000.00			
	Netto Aufwand		755'000.00		100'000.00		
506	Mobilien	200'000.00		165'000.00		163'862.00	
	Netto Aufwand		200'000.00		165'000.00		163'862.00
5060	Mobilien	200'000.00		165'000.00		163'862.00	
	Netto Aufwand		200'000.00		165'000.00		163'862.00
509	Übrige Sachanlagen					82.20	
	Netto Aufwand						82.20
5090	Übrige Sachanlagen					82.20	
	Netto Aufwand						82.20
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	21'200.00		840'100.00		885'272.50	
	Netto Aufwand		21'200.00		840'100.00		885'272.50
561	Investitionsbeiträge an den Kanton			815'000.00		885'272.50	
	Netto Aufwand				815'000.00		885'272.50
5610	Investitionsbeiträge an den Kanton			815'000.00		885'272.50	
	Netto Aufwand				815'000.00		885'272.50
562	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	21'200.00		25'100.00			
	Netto Aufwand		21'200.00		25'100.00		
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	21'200.00		25'100.00			
	Netto Aufwand		21'200.00		25'100.00		
59	Übertrag an Bilanz	1'475'000.00		620'000.00		738'653.44	
	Netto Aufwand		1'475'000.00		620'000.00		738'653.44
590	Passivierungen	1'475'000.00		620'000.00		738'653.44	
	Netto Aufwand		1'475'000.00		620'000.00		738'653.44
5900	Passivierte Einnahmen	1'475'000.00		620'000.00		738'653.44	
	Netto Aufwand		1'475'000.00		620'000.00		738'653.44
6	Investitionseinnahmen		5'734'300.00		3'262'500.00		2'665'513.84
	Netto Ertrag	5'734'300.00		3'262'500.00		2'665'513.84	
60	Abgang von Sachanlagen						4'135.00
	Netto Ertrag					4'135.00	
600	Abgang von Grundstücken						4'135.00
	Netto Ertrag					4'135.00	
6000	Abgang von Grundstücken					4'135.00	
	Netto Ertrag					4'135.00	
63	Investitionsbeiträge		1'475'000.00		620'000.00		734'518.44
	Netto Ertrag	1'475'000.00		620'000.00		734'518.44	

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Artengliederung IR HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
637	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		1'475'000.00		620'000.00		734'518.44
	Netto Ertrag	1'475'000.00		620'000.00		734'518.44	
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		1'475'000.00		620'000.00		734'518.44
	Netto Ertrag	1'475'000.00		620'000.00		734'518.44	
69	Übertrag an Bilanz		4'259'300.00		2'642'500.00		1'926'860.40
	Netto Ertrag	4'259'300.00		2'642'500.00		1'926'860.40	
690	Aktivierungen		4'259'300.00		2'642'500.00		1'926'860.40
	Netto Ertrag	4'259'300.00		2'642'500.00		1'926'860.40	
6900	Aktivierte Ausgaben		4'259'300.00		2'642'500.00		1'926'860.40
	Netto Ertrag	4'259'300.00		2'642'500.00		1'926'860.40	
	Total	5'734'300.00	5'734'300.00	3'262'500.00	3'262'500.00	2'665'513.84	2'665'513.84
	Gesamttotal	5'734'300.00	5'734'300.00	3'262'500.00	3'262'500.00	2'665'513.84	2'665'513.84

KREDITKONTROLLE

Gemeinde Schafisheim

Budget 2024	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2023	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2023	Budget 2024		Verfügbarer Restkredit
				Ausgaben	Einnahmen	
6 Verkehr						
6130.5610.04 San und Aufwertung Ortsdurchfahrt (Lenzburger-Seetalstr), GV 27.11.15, Fr. 5'400'000 (Anteil EWG Fr. 4'900'000)	4'900'000.00	4'333'346.80	0.00	0.00	0.00	0.00
6150.5010.05 Erschliessung Stapfe (hoheitlich)	122'150.00	92'150.00	0.00	0.00		30'000.00
6150.5010.08 Sanierung Milchgasse, GV 21.11.19, Fr. 179'000	179'000.00	179'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6150.5010.11 Sanierung Schulstrasse, GV 23.11.21, Fr. 203'000	203'000.00	236'633.70	0.00	0.00	0.00	0.00
6150.5010.13 Sanierung Talhardstrasse, GV 20.06.23, Fr. 995'000	995'000.00	0.00	0.00	995'000.00	0.00	0.00
7 Umwelt, Raumordnung						
7101.5030.07 Erschliessung Stapfe (hoheitlich)	95'700.00	95'700.00	0.00	0.00	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
7101.5030.16 Sanierung Schulstrasse, GV 23.11.21, Fr. 263'000	263'000.00	274'987.48	0.00	0.00	0.00	0.00
7101.5030.18 Zweite Transportleitung unter N1, GV 20.06.23, Fr. 323'100	323'100.00	0.00	0.00	323'100.00	0.00	0.00
7101.5030.20 Sanierung Talhardstrasse, GV 20.06.23, Fr. 783'000	783'000.00	0.00	0.00	783'000.00	0.00	0.00
7101.5030.19 San. Ringwasserleitung Strassenverkehrsamt, GV 20.06.23, Fr. 258'000	258'000.00	258'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7101.5030.21 Grundwassernutzung Suret, GV 22.11.23, Fr. 420'000	420'000.00	0.00	0.00	5'000.00	0.00	415'000.00
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	380'000.00	0.00	0.00	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
7201.5030.14 GEP2, Erarbeitung, GV 24.11.22, Fr. 610'000	610'000.00	290'000.00	0.00	255'000.00	0.00	65'000.00
7201.5030.15 San. Abwasserverbandskanal, GV 24.11.22, Fr. 4'044'000 (Anteil Sch Fr. 1'273'000)	1'273'000.00	267'000.00	0.00	350'000.00	0.00	656'000.00

Budget 2024		Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2023	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2023	Budget 2024		Verfügbarer Restkredit
					Ausgaben	Einnahmen	
7201.5030.16	Sanierung Talhardstrasse, GV 20.06.23, Fr. 68'000	68'000.00	0.00	0.00	68'000.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft						
8711.5030.11	Erschliessung Stapfe (hoheitlich)	314'000.00	314'000.00	0.00	0.00	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	120'000.00	0.00	0.00	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
8711.5030.22	Sanierung Schulstrasse, GV 23.11.21, Fr. 63'000	63'000.00	61'389.80	0.00	0.00	0.00	0.00
8711.5030.23	Sanierung Talhardstrasse, GV 20.06.23, Fr. 504'000	504'000.00	0.00	0.00	504'000.00	0.00	0.00
8711.5040.03	Ersatz LED Leuchten Gemeindestrassen, GV 23.11.23, Fr. 460'000	460'000.00	0.00	0.00	460'000.00	0.00	0.00
8711.5060.00	SmartMeter Installation, GV 24.11.22, Fr. 765'000	765'000.00	165'000.00	0.00	200'000.00	0.00	400'000.00
TOTAL		13'638'950.00	7'607'207.78	0.00	3'943'100.00	0.00	1'566'000.00

ERLÄUTERUNGEN BUDGET 2024

KREISSCHULE LOTTEN

Erfolgsrechnung

2130.3158.00 Für die Entflechtung und Konsolidierung über alle Standorte müssen IT-Aufwendungen über CHF 61'850.00 investiert werden. Die Schüler und Lehrpersonen erhalten übergreifende WLAN-Zugriffe, einheitliche Programmverwaltung, ein MS365-Login, automatische Updates etc. Die Geräte können so bei Stufen- und/oder Standortwechsel mitgenommen werden.

2130.3170.01 Das Jahresschlusssessen wird neu im Konto 2190.3170.00 budgetiert.

2130.3170.03 Auf die Abgabe von Büchergutscheinen anlässlich der Zensurfeier wird verzichtet.

2130.4612.xx Die Schulgeldbeiträge der Mitgliedergemeinden betragen im Jahr 2024 voraussichtlich:

Schulgeld Hunzenschwil	CHF	572'400.00	(93 Schüler à CHF 6'154.85)
Schulgeld Rapperswil	CHF	713'950.00	(116 Schüler à CHF 6'154.85)
Schulgeld Schafisheim	CHF	301'600.00	(49 Schüler à CHF 6'154.85)

2170.3160.xx Die Mietanteile und Betriebspauschalen für die Schulräume an die Mitgliedergemeinden betragen im Jahr 2024:

Hunzenschwil	CHF	305'400.00
Rapperswil	CHF	580'400.00
Schafisheim	CHF	185'550.00

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS**Kreisschule Lotten**

Erfolgsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Betrieblicher Aufwand	1'704'450.00	1'680'800.00	1'527'035.80
30 Personalaufwand	166'500.00	167'650.00	153'375.18
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'419'550.00	1'396'350.00	1'264'005.37
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen			
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	118'400.00	116'800.00	109'655.25
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	1'704'450.00	1'680'800.00	1'527'035.80
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	1'687'900.00	1'664'250.00	1'527'035.80
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 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
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 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	1'704'450.00	1'704'450.00	1'680'800.00	1'680'800.00	1'527'035.80	1'527'035.80
21	Obligatorische Schule	1'704'450.00	1'704'450.00	1'680'800.00	1'680'800.00	1'527'035.80	1'527'035.80
213	Oberstufe/Sekundarstufe I	334'900.00	1'621'050.00	289'650.00	1'599'000.00	225'824.70	1'452'380.55
	Netto Ertrag	1'286'150.00		1'309'350.00		1'226'555.85	
2130	Real-, Sekundarschule	334'900.00	1'621'050.00	289'650.00	1'599'000.00	225'824.70	1'452'380.55
	Netto Ertrag	1'286'150.00		1'309'350.00		1'226'555.85	
2130.3020.00	Schulämter	17'700.00		18'300.00		14'147.50	
2130.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		911.90	
2130.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		100.00		73.85	
2130.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		205.15	
2130.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00		6'500.00		80.00	
2130.3091.00	Personalwerbung	600.00					
2130.3099.00	Übriger Personalaufwand	2'250.00		1'500.00		2'306.98	
2130.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	550.00		850.00		1'089.65	
2130.3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	84'850.00		87'450.00		87'600.64	
2130.3104.04	Projekte/Recherchen/Robotik	850.00		500.00		1'388.16	
2130.3104.06	Material Technisches/Textiles, Gestalten	35'100.00		34'500.00		33'188.28	
2130.3105.02	Wirtschaft Arbeit Haushalt	26'150.00		25'750.00		19'077.85	
2130.3106.00	Medizinisches Material	500.00		500.00		364.00	
2130.3111.00	Anschaffungen Maschinen, Geräte			350.00		381.40	
2130.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'350.00		6'400.00		2'348.50	
2130.3132.00	Honorare Fachexperten	1'000.00		1'000.00			
2130.3134.00	Versicherungsprämien	2'200.00		2'200.00		2'099.20	
2130.3137.00	Steuern und Abgaben	850.00		950.00		810.30	
2130.3158.00	Unterhalt Software	74'600.00		3'150.00		8'977.85	
2130.3170.01	Anlässe/Veranstaltungen	5'600.00		10'100.00		6'298.44	
2130.3170.02	Projektwoche	6'250.00		6'300.00		3'458.05	
2130.3170.03	Übrige Spesenentschädigung	2'000.00		7'150.00		5'332.55	
2130.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	64'700.00		74'900.00		35'684.45	
2130.4260.00	Elternbeiträge Skilager		16'550.00		16'550.00		
2130.4612.00	Entschädigung von Gemeinden		16'550.00		16'550.00		
2130.4612.04	Schulgelder Hunzenschwil		572'400.00		590'150.00		547'352.35
2130.4612.05	Schulgelder Rupperswil		713'950.00		660'250.00		612'384.30
2130.4612.06	Schulgelder Schafisheim		301'600.00		315'500.00		292'643.90
217	Schulliegenschaften	1'071'350.00		1'105'050.00		1'015'320.00	
	Netto Aufwand		1'071'350.00		1'105'050.00		1'015'320.00
2170	Schulliegenschaften	1'071'350.00		1'105'050.00		1'015'320.00	
	Netto Aufwand		1'071'350.00		1'105'050.00		1'015'320.00
2170.3160.00	Hunzenschwil, Miete und Betriebskosten	305'400.00		307'550.00		236'111.00	
2170.3160.01	Rupperswil, Miete und Betriebskosten	580'400.00		571'550.00		551'577.00	
2170.3160.02	Schafisheim, Miete und Betriebskosten	185'550.00		225'950.00		227'632.00	
219	Obligatorische Schule, übriges	298'200.00	83'400.00	286'100.00	81'800.00	285'891.10	74'655.25
	Netto Aufwand		214'800.00		204'300.00		211'235.85
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	228'800.00	83'400.00	217'550.00	81'800.00	222'334.80	74'655.25
	Netto Aufwand		145'400.00		135'750.00		147'679.55
2190.3000.01	Verbandsvorstand	15'000.00		15'000.00		15'240.00	
2190.3010.00	Löhne Schulverwaltung	55'700.00		53'200.00		51'481.50	
2190.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	4'850.00		4'600.00		4'300.05	



Konto	Erfolgsrechnung KS HRM2 Funktionale Gliederung ER Kreiss	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	4'800.00		4'350.00		2'843.95	
2190.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	400.00		350.00		369.20	
2190.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'050.00		1'000.00		967.45	
2190.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	200.00		200.00		182.35	
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'000.00		1'172.00	
2190.3091.00	Personalwerbung					250.00	
2190.3100.00	Büromaterial	1'600.00		1'500.00		1'482.90	
2190.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'200.00		4'400.00		3'702.85	
2190.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		1'451.20	
2190.3130.01	Projekte Förderung Sozialkomp	1'300.00		500.00		302.40	
2190.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000.00		1'000.00		463.35	
2190.3132.00	Honorare Fachexperten	850.00		850.00		339.25	
2190.3158.00	Unterhalt Software	3'800.00		3'850.00		5'955.35	
2190.3161.00	Miete Schulleiter Standort	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
2190.3170.00	Reisekosten und Spesen	9'150.00		2'950.00		18'175.75	
2190.3612.00	Verwaltungsentschädigung	35'000.00		35'000.00		35'000.00	
2190.3631.00	Besoldungsanteile an Kanton	83'400.00		81'800.00		74'655.25	
2190.4612.01	Besoldungsanteile Hunzenschwil		30'050.00		30'850.00		25'079.50
2190.4612.02	Besoldungsanteile Rapperswil		37'500.00		34'450.00		33'536.55
2190.4612.03	Besoldungsanteil Schafisheim		15'850.00		16'500.00		16'039.20
2191	Volksschule Sonstiges	69'400.00		68'550.00		63'556.30	
	Netto Aufwand		69'400.00		68'550.00		63'556.30
2191.3010.00	Löhne SSA	48'900.00		49'400.00		48'341.15	
2191.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten (SSA)	3'200.00		3'200.00		3'115.40	
2191.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse SSA	4'800.00		5'900.00		5'890.20	
2191.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung SSA	350.00		450.00		349.95	
2191.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse SSA	700.00		700.00		700.95	
2191.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung SSA	200.00		200.00		176.35	
2191.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals SSA	500.00		500.00			
2191.3091.00	Personalwerbung					269.30	
2191.3100.00	Büromaterial SSA	400.00		250.00			
2191.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial SSA	450.00		450.00			
2191.3102.00	Drucksachen, Publikationen SSA	300.00		300.00			
2191.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften SSA	200.00		150.00			
2191.3130.00	Dienstleistungen Dritter SSA	400.00		400.00		138.00	
2191.3130.05	Mitglieder- und Verbandsb SSA	250.00		250.00		75.00	
2191.3132.00	Honorare Fachexperten SSA	3'800.00		2'050.00		500.00	
2191.3161.00	Miete Schulsozialarbeit	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
2191.3170.00	Reisekosten und Spesen SSA	950.00		350.00			
	Total	1'704'450.00	1'704'450.00	1'680'800.00	1'680'800.00	1'527'035.80	1'527'035.80
	Gesamttotal	1'704'450.00	1'704'450.00	1'680'800.00	1'680'800.00	1'527'035.80	1'527'035.80



Budget 2024

67



Konto	Erfolgsrechnung KS HRM2 Artengliederung ER Kreisschule H	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	1'704'450.00		1'680'800.00		1'527'035.80	
30	Personalaufwand	166'500.00		167'650.00		153'375.18	
300	Behörden und Kommissionen	15'000.00		15'000.00		15'240.00	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	15'000.00		15'000.00		15'240.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	104'600.00		102'600.00		99'822.65	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	104'600.00		102'600.00		99'822.65	
302	Löhne der Lehrkräfte	17'700.00		18'300.00		14'147.50	
3020	Löhne der Lehrkräfte	17'700.00		18'300.00		14'147.50	
305	Arbeitgeberbeiträge	21'850.00		22'250.00		20'086.75	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'050.00		8'800.00		8'327.35	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'600.00		10'250.00		8'734.15	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	850.00		900.00		793.00	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'950.00		1'900.00		1'873.55	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		400.00		358.70	
309	Übriger Personalaufwand	7'350.00		9'500.00		4'078.28	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'500.00		8'000.00		1'252.00	
3091	Personalwerbung	600.00				519.30	
3099	Übriger Personalaufwand	2'250.00		1'500.00		2'306.98	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'419'550.00		1'396'350.00		1'264'005.37	
310	Material- und Warenaufwand	154'150.00		156'600.00		147'894.33	
3100	Büromaterial	2'000.00		1'750.00		1'482.90	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	450.00		450.00			
3102	Drucksachen, Publikationen	3'500.00		4'700.00		3'702.85	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	750.00		1'000.00		1'089.65	
3104	Lehrmittel	120'800.00		122'450.00		122'177.08	
3105	Lebensmittel	26'150.00		25'750.00		19'077.85	
3106	Medizinisches Material	500.00		500.00		364.00	
311	Nicht aktivierbare Anlagen			350.00		381.40	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			350.00		381.40	
313	Dienstleistungen und Honorare	19'000.00		17'600.00		8'527.20	
3130	Dienstleistungen Dritter	10'300.00		10'550.00		4'778.45	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'650.00		3'900.00		839.25	
3134	Sachversicherungsprämien	2'200.00		2'200.00		2'099.20	
3137	Steuern und Abgaben	850.00		950.00		810.30	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	78'400.00		7'000.00		14'933.20	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	78'400.00		7'000.00		14'933.20	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	1'079'350.00		1'113'050.00		1'023'320.00	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	1'071'350.00		1'105'050.00		1'015'320.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
317	Spesenentschädigungen	88'650.00		101'750.00		68'949.24	
3170	Reisekosten und Spesen	23'950.00		26'850.00		33'264.79	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	64'700.00		74'900.00		35'684.45	
36	Transferaufwand	118'400.00		116'800.00		109'655.25	
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	83'400.00		81'800.00		74'655.25	



Konto	Erfolgsrechnung KS HRM2 Artengliederung ER Kreisschule H	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631	Beiträge an den Kanton	83'400.00		81'800.00		74'655.25	
4	Ertrag		1'704'450.00		1'680'800.00		1'527'035.80
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		1'687'900.00		1'664'250.00		1'527'035.80
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		1'687'900.00		1'664'250.00		1'527'035.80
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1'687'900.00		1'664'250.00		1'527'035.80
	Total	1'704'450.00	1'704'450.00	1'680'800.00	1'680'800.00	1'527'035.80	1'527'035.80
	Gesamttotal	1'704'450.00	1'704'450.00	1'680'800.00	1'680'800.00	1'527'035.80	1'527'035.80