

Gemeinde Schafisheim



Rechnung 2023

EINWOHNERGEMEINDE

KREISSCHULE LOTTEN

INHALTSVERZEICHNIS

EINWOHNERGEMEINDE

Seite

1) Erläuterungen Einwohnergemeinde	
a) Allgemeines	1
b) Erfolgsrechnung	2 – 8
c) Investitionsrechnung	9
d) Bilanz	9
2) Ergebnis	
a) Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen	10
b) Wasserwerk	11
c) Abwasserbeseitigung	12
d) Abfallwirtschaft	13
e) Elektrizitätswerk	14
f) Photovoltaikanlagen	15
g) Einwohnergemeinde	16
h) Kennzahlenauswertung	17
3) Erfolgsrechnung	
a) Erfolgsrechnung Zusammenzug	18
b) Erfolgsrechnung	19 - 42
c) Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug	43
d) Erfolgsrechnung Artengliederung	44 - 51
4) Investitionsrechnung	
a) Investitionsrechnung Zusammenzug	52
b) Investitionsrechnung	53 - 56
c) Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	57
d) Investitionsrechnung Artengliederung	58 - 59
e) Kreditkontrolle	60 - 61
5) Bilanz	62 – 68
6) Geldflussrechnung	69

KREISSCHULE LOTTEN

1) Erläuterungen Kreisschule Lotten	
a) Erfolgsrechnung	70
2) Ergebnis	71
3) Erfolgsrechnung	
a) Erfolgsrechnung	72 - 73
b) Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug	74
c) Erfolgsrechnung Artengliederung	75 – 76
4) Bilanz	77
5) Geldflussrechnung	78

ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNG 2023

ÜBERSICHT / EINLEITUNG

Die Jahresrechnung 2023 der Einwohnergemeinde Schafisheim schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 291'555.00 ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von CHF 434'550.00. Der Mehrertrag wird dem Eigenkapital gutgeschrieben.

Der Gesamtsteuerertrag (Funktionen 9100 und 9101) liegt CHF 36'215.59 unter dem Budgetwert 2023. Bei den Einkommens- und Vermögenssteuern lag der effektive Wert CHF 96'893.80 über dem Budget. Die Nachträge aus Vorjahren sind um CHF 140'454.00 höher als budgetiert. Fürs laufende Jahr 2023 ist die Sollstellung CHF 43'560.20 tiefer als budgetiert. Bei den Quellensteuern sind fürs laufende Jahr CHF 419'443.90 vereinnahmt worden, CHF 30'556.10 weniger als budgetiert.

Bei den Aktiensteuern konnten CHF 580'099.85 vereinnahmt werden, budgetiert waren CHF 750'000.00. Der Kanton belastete aus einem Rechtsstreit CHF 326'632.05 im Abrechnungsjahr 2023. In den Vorjahren sind CHF 260'000.00 Rückstellungen als Vorsichtsprinzip für diesen Rechtsstreit gebildet worden. Hinzu kommt, dass bei den Steuern der juristischen Personen ab dem Jahr 2023 das Sollprinzip angewendet wird. Es gab eine einmalige Korrektur von minus CHF 137'506.20 mit der Umstellung Cash to Soll.

Die Grundstückgewinnsteuer fällt um CHF 50'488.00 höher aus als budgetiert. Vereinzelt ältere Liegenschaften konnten zu einem hohen Verkaufspreis veräussert werden. Hinzu kommt, dass als Anlagekosten lediglich die minimalen pauschalen Abzüge geltend gemacht wurden. Dies trägt (trotz der Minimalsteuer von 5% des Grundstückgewinns) zum Mehrertrag bei. Bei den Nach- und Strafsteuern sind lediglich CHF 2'156.75 veranlagt worden. Die angemeldeten oder festgestellten Nachbesteuerungen konnten im vereinfachten Verfahren (Einbezug in die offene Steuerveranlagung) abgewickelt werden. Bei den Erbschafts- und Schenkungssteuern sind CHF 15'262.05 weniger vereinnahmt worden, da ein Fall bereits im Vorjahr abgerechnet werden konnte.

Folgende grössere Mehrerträge oder Minderaufwendungen führten ebenfalls zu einem positiven Ergebnis: Minderaufwand Regionalpolizei Lenzburg CHF 17'074.00, der ZSO Region Lenzburg hat um CHF 7'253.35 besser abgeschlossen. In den Funktionen 1400 und 1403 der KESD inkl. JEFB fielen im Jahr 2023 CHF 55'209.14 infolge Umstrukturierung (Wechsel zu SDRL) weniger Kosten an. Bei der Oberstufe sind weniger Schulgelder und Besoldungsanteile bezahlt worden, da sieben Schüler weniger verrechnet worden sind, ausmachend total CHF 60'685.21.

Die Abteilung Soziale Sicherheit schloss rund CHF 720'000.00 besser ab als budgetiert. Bei der Sozialhilfe sind viele Rückerstattungen geflossen aus Hausverkäufen. Weiter ist für fünf Sozialhilfebezügler eine Rente gesprochen worden. Dadurch konnten die Nachzahlungen mit der bereits ausbezahlten Sozialhilfe teils auch aus Vorjahren verrechnet werden. Bei der Funktion Flüchtlinge konnten aus Vorjahren noch Beträge einmalig geltend gemacht werden. Der Kanton hat rund CHF 67'000.00 mehr aus dem Teilpooling 2022 überwiesen. Diese Beträge sind jeweils während der Budgetphase nicht bekannt.

Es gab auch Mehrausgaben, welche die Rechnung belasten. Diverse Ersatzbeschaffungen und Reparaturen an der Heizung im Gemeindehaus CHF 22'396.45, diverse Unterhaltsarbeiten an den Schulhäusern und Kindergärten CHF 41'060.90. Der Mittagstisch wird gut besucht und hat einen Mehraufwand von CHF 27'112.35 zu buche geschlagen. Für die TICTS an der Primarschule sind ausserhalb vom Budget CHF 15'406.00 und für die Oberstufe CHF 4'830.74 ab August 2023 bewilligt worden. Die Gemeindebeiträge an die Pflegefinanzierung ist um CHF 120'737.05 höher ausgefallen. Es gab mehr Alters- und Pflegeheimentritte plus höhere Taxpunkte der bisherigen Bewohner. Die Neuvermessungskosten der Schulstrasse sowie der Talacker/Milchgasse über CHF 14'506.80 sind ebenfalls zusätzlich angefallen.

Ein Teil der Durchfahrtsentschädigung auf die K246 über CHF 200'000.00 konnte im Jahr 2023 vereinnahmt werden. Es gab seitens der Aarekies AG Verzögerungen mit dem Start des abgeführten Kieses. Es mussten zeitintensive Vorarbeiten geleistet werden. Die weitere Entschädigung verlagert sich in die Folgejahre.

Die weiteren Abweichungen von Budget und Jahresrechnung entnehmen Sie den folgenden Erläuterungen.

ERFOLGSRECHNUNG

0 Allgemeine Verwaltung

- 0120.3132.00 In der Funktion Gemeinderat mussten keine Honorare für Rechtsfälle beansprucht werden, Einsparung CHF 7'569.20.
- 0222.4260.00 Die Rückerstattung der Bauherrschaft für Leitungseinmessungen wird neu über dieses Konto abgerechnet. Die Aufwendungen findet man im Konto 0222.3132.00.
- 0223.3153.00 Die Erweiterung der Switches und Neuverkabelung vom Serverrack konnte noch im Jahr 2022 ersetzt werden. Während der Budgetphase war nicht klar, ob es noch lieferbar ist oder nicht. Somit entfällt dieser Aufwand im Jahr 2023.
- 0290.3132.00 Die budgetierten Honorarkosten über CHF 8'000.00 für einen externen Heizungsanschluss ans Verwaltungsgebäude verzögert sich aufs Folgejahr.
- 0290.3144.00 Beim Rückbau des Geldautomaten im Gemeindehaus sind weniger Kosten angefallen als budgetiert.
- 0290.3144.01 Zusätzlicher Ersatz bei der Heizung von:
Vier Hydraulikzylinder und Aggregat CHF 18'223.90, Roste CHF 2'158.55 sowie die Steuerung des Silodeckels CHF 2'014.00.
- 0290.3144.03 Der Reserveposten über CHF 5'000.00 für weitere Einrichtungsgegenstände im Musighuus für eine Flüchtlingsunterkunft musste nicht beansprucht werden, da Mietwohnungen gefunden worden sind.
- 0291.4240.00 Die Einnahmen aus der Vermietung Waldhaus Krähenacker sind analog vor Corona konstant hoch.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

- 1110.3612.00 Im Budget 2023 hat die Repol eine Erhöhung von CHF 31.00 auf CHF 36.00/Einwohner budgetiert. Erfreulicherweise konnte mit CHF 31.00/Einwohner abgerechnet werden, Einsparung Total CHF 17'074.00.
- 1400.3612.01 Beiträge ab 1. September 2023 an die Kindes- und Erwachsenenschutzdienst Bezirk Lenzburg CHF 72'500.00.
- 1400.3612.02 Falsch im Budget 2023. Korrektes Konto 1400.4612.00.
- 1400.4612.00 Die Gewinnbeteiligung am regionalen Betriebsamt beträgt für Schafisheim CHF 15'625.40 (Budget CHF 14'500.00).
- 1403.3010.00 Infolge Umstrukturierung der Abteilung Soziale Dienste ist die Leiterstelle nicht mehr besetzt worden. Daher fallen im Konto 1403.3132.00 die Mehrkosten für die externe Dienstleistung an.
- 1403.3132.00 Die externe Unterstützung für die KESD Mandate inkl. JEFB kostete für den Zeitraum Januar bis August CHF 33'952.85.
- 1500.3612.01 Der Beitrag an die Feuerwehr Hunzenschwil-Schafisheim beträgt CHF 128'670.00. Somit schliesst die Feuerwehr um CHF 9'670.00 schlechter ab als budgetiert.
- 1620.3151.00 Ersatz Zivilschutzsirene für CHF 2'530.95 für neues Feuerwehrfahrzeug war nicht budgetiert.
- 1620.3612.00 Die ZSO Region Lenzburg schliesst um CHF 7'254.35 besser ab.

- 1620.4501.00 Zur Finanzierung des ZSO-Aufwandes wird jeweils eine Entnahme aus dem Spezialfonds für Ersatzbeiträge gemacht. Im Jahre 2023 betrug die Entnahme CHF 4'580.65.
- 2 Bildung**
- 2110.3631.00 Der Gemeindeanteil am pauschalen Personalaufwand 2022 ist mit einer Gutschrift von CHF 17'089.30 verbucht worden.
- 2120.3020.01 Das Projekt Aufgabenhilfe war im Jahr 2023 nicht startreif.
- 2120.3161.00 Die Leasingkosten der Multifunktionsgeräte der Schule werden neu separat auf diesem Konto verbucht.
- 2120.3171.00 Ein budgetiertes Lager konnte aus verschiedenen Gründen (u.a. Verfügbarkeit Lagerhaus) nicht durchgeführt werden.
- 2130.3612.00 Im Budget sind mit sieben Bezirksschüler mehr gerechnet worden, Einsparung CHF 41'320.00.
- 2130.3612.01 Im Budget sind mit 4 Sekundar-Realschülern gerechnet worden, Einsparung CHF 19'365.21.
- 2130.3632.02 Ab August 2023 sind die TICTS für die Oberstufe ausserhalb vom Budget mit CHF 4'830.74 bewilligt worden.
- 2140.3612.01 Der Beitrag an die Regionale Musikschule beträgt CHF 156'521.00 (Budget CHF 158'600).
- 2170.3144.00 Zusätzliche Reparaturen:
Ersatz Abwasser- und Fäkalienpumpe CHF 8'407.60
Reparatur Storen blaues Schulhaus CHF 15'616.60
Ersatz Rostaschenschnecke Heizung CHF 3'388.25
Ersatz Kochherd Kochschule CHF 1'806.50
- 2170.3144.01 Ersatz defekte Brausen in Duschen CHF 1'286.40.
- 2170.3144.02 Ersatz defekte Storenmotoren CHF 4'567.40.
- 2170.3144.03 Für die Behandlung des Hexenringes (Pilzbefall) beim Sportplatz musste kein separater Aufwand verbucht werden, Einsparung rund CHF 5'000.00.
- 2170.3144.04 Zusätzliche Reparaturen:
Ersatz Lamellenstoren Hüttmatt CHF 2'735.60
Ersatz Lamellenstoren Schlössli CHF 3'252.55
- 2170.3301.41 Beim alten Schulpavillon hatte die Anlagebuchhaltung noch einen Restbuchwert, der infolge Abgangs abzuschreiben ist.
- 2180.3130.01 Der Mittagstisch wird rege benutzt. Der Budgetposten wurde um CHF 27'112.35 überschritten.
- 2190.3153.00 Das Schutzgitter für das neue Klimagerät ist nachträglich aus Sicherheitsgründen angeschafft worden.
- 2191.3090.01 Die Schulungen der Letec und CM Informatik sind höher ausgefallen als budgetiert.
- 2191.3158.00 Es sind diverse Lizenzen mehr gelöst worden, da im Frühjahr bis Sommer 2023 die ganze Primarschule neu aufgesetzt werden musste. Dies gab noch die eine oder andere Streichung von Doppelspurigkeit, aber und Synergien, die während dem Jahr 2023 gelöst oder genutzt werden konnten.

2191.3631.00	Ab August 2023 sind die TICTS für die Primarschule für CHF 15'406.00 ausserhalb vom Budget bewilligt worden.
2192.3910.03	Die Aufwendungen vom Bauamt für das Jugendfest gehören in dieses Konto anstatt wie budgetiert im Konto 2191.3910.03. Dieses Jahr sind viele Stunden bei der Mithilfe beim Auf- und Abräumen der Torbögen aufgewendet worden.
2192.4390.00	Das Sponsoring vom Jugendfest war ein voller Erfolg. Es konnten CHF 11'620.00 vereinnahmt werden.
2300.3631.00	Mehr Schüler besuchten eine kant. Schule, Mehraufwand CHF 42'757.00.
3	Kultur, Sport und Freizeit
3290.4260.00	Erfreulicherweise werden die Anlässe der KiS wieder sehr gut besucht und konnten einen Mehrertrag von CHF 1'523.65 generieren.
3421.3612.00	Das Schneesportlager der Kreisschule Lotten ist nur von wenigen Schülern aus Schafisheim besucht worden.
4	Gesundheit
4120.3611.00	Die Abrechnung der kantonalen Clearingstelle ist im Jahr 2023 für das Abrechnungsjahr 2022 sehr tief ausgefallen, Einsparung CHF 3'868.10.
4120.3631.00	Im Jahr 2023 sind CHF 120'737.05 mehr Kosten an die Pflegefinanzierung angefallen, das heisst mehr Altersheimeintritte plus höhere Taxpunkte der bisherigen Bewohner wurden verrechnet.
4210.3636.00	Der Anteil am Ertragsüberschuss für Schafisheim an der Jahresrechnung 2022 der Spitex beträgt CHF 13'742.00, welcher im Jahr 2023 gutgeschrieben wurde.
4320.xxxx.xx	Die Aufwendungen für die Bekämpfung der Pandemie sind nicht mehr angefallen, Einsparungen CHF 5'450.00.
5	Soziale Sicherheit
5350.3130.00	Das Projekt Zukunftskafi ist ins Jahr 2024 verschoben worden. Auf die Überprüfung und Beratung vom altersgerechten Reglement für Alterswohnungen ist verzichtet worden. Einsparung beide Projekte CHF 8'000.00.
5430.3130.00	Die Alimenteninkassostelle Aarau konnte vier Fälle abschliessen. Dies hat weniger Aufwand generiert, Einsparung CHF 5'916.35.
5430.xxxx.xx	Der Nettoaufwand im Bereich Alimenten ist um CHF 47'751.20 tiefer ausgefallen als budgetiert, da bereits geleistete Bevorschussungsbeiträge geltend gemacht werden konnten.
5440.3612.00	Die Regionale Jugendarbeit wurde um CHF 2'429.05 tiefer abgerechnet.
5450.3637.01	Die Beiträge an die Tagesstrukturen inkl. Kindertagesstätten sind weiterhin sehr tief.
5720.3637.10/ 5720.4260.00	Im Budget 2023 rechnete man mit einem Nettoaufwand an Sozialhilfe von CHF 520'000.00, effektiv ist mit CHF 232'516.39 abgerechnet worden, was einer Einsparung von CHF 287'483.61 entspricht. Es konnten aus zwei Hausverkäufen wieder Liquidität erzielt werden und dadurch wurde die Sozialhilfe zurückbezahlt. Weiter konnten fünf Fälle durch Renten abgelöst werden die Nachzahlungen vereinnahmt werden.

- 5720.4631.00 Die Kostenbeteiligung Teilpooling 2022 wird im Jahr 2023 gutgeschrieben. Im Budget 2023 schätzte man einen Betrag über CHF 67'000.00, Einnahmen effektiv abgerechnet CHF 131'800.00.
- 5730.3101.00 Die gemieteten Flüchtlingswohnungen mussten ausgestattet werden, Aufwendungen für Mobiliar etc. CHF 3'833.16.
- 5730.3637.01/ Materielle Hilfe an anerkannte Flüchtlinge Status S. Der Zuwachs an Flüchtlinge war
5730.4260.01 schlecht abschätzbar.
- 5730.4610.00 Der Kanton leistete Nachzahlungen aus Vorjahren über CHF 46'773.45.
- 5730.4611.00 Der budgetierte Betrag hätte beim Konto 5730.4610.00 aufgeführt werden sollen.
- 5730.4611.01 Der Kanton beteiligt sich pro Tag mit CHF 5.00/Flüchtling an den Betreuungskosten. Aus den Vorjahren leistete der Kanton Nachzahlungen über CHF 15'952.00. Diese Kosten werden ab 2023 korrekt zu Gunsten der Einwohnergemeinde verbucht, anstatt auf das Rückerstattungskonto des jeweiligen Flüchtlings.
- 5790.3010.00 Die Führung der Abteilung Soziale Dienst ist neu aufgegleist worden, was eine Verschiebung der Lohnaufwendungen mit sich brachte. Bis 31. August 2023 konnte die Leitung intern überbrückt werden.
- 5790.3132.00 Die Unterstützungsarbeit beim Sozialdienst ist durch ein externes Mandat ausgeführt worden. In der Zeit vom Februar 23 bis September 23 sind Kosten in der Höhe von CHF 62'090.15 angefallen.
- 5790.3631.00 Die Restkostenbeteiligung für Sonderschulung, Heime und Werkstätte an den Kanton ist um CHF 26'999.50 tiefer ausgefallen.
- 5790.3637.00 Für die Übernahme der Verlustscheine der Krankenkassen wird voraussichtlich mit CHF 40'000.00 gerechnet.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

- 6150.3141.00 Aus Sicherheitsgründen ist eine drehbare Wegsperre bei der Einmündung vom Schulrain in die Winkelgasse ausserhalb vom Budget für CHF 4'883.85 bewilligt worden. Die Neuvermessungen der Schulstrasse und jene vom Talacker/Milchgasse kosteten gesamthaft CHF 14'506.70.
- 6150.4290.00 Die Einmalentschädigung über CHF 200'000.00 konnte geltend gemacht werden. Mit der Kiesabfuhr konnte erst im November 2023 gestartet werden und verschiebt sich somit ins 2024.
- 6150.4411.00 Aus dem Verkauf einer Parzelle resultiert ein Gewinn von CHF 36'080.00.
- 6151.3130.01 Für die Bewirtschaftung der Parkbussen sind CHF 4'825.00 an die Repol bezahlt worden. Dem gegenüber stehen Einnahmen aus Parkbussen von CHF 5'320.00. Diese sind im Konto 6151.4270.00 ersichtlich.
- 6151.3511.00 Es resultiert ein Ertragsüberschuss über CHF 6'163.40 aus den Parkierungsanlagen. Dieser wird dem Fonds gutgeschrieben.

7 Umweltschutz und Raumordnung

- 7101.3120.00 Die Stromkosten sind zu tief budgetiert worden. Mehraufwand CHF 49'627.80.
- 7101.3132.00 Für diverse wichtige Projekte sind Ingenieurkosten angefallen, welche nicht budgetiert sind.

- 7101.3143.00 Der Strassenaufbruch auf der Kantonsstrasse beim Wasserleitungsbruch im vergangenen Sommer verursacht massive Aufwendungen, da der Flüsterbelag für CHF 44'000.00 ersetzt werden muss. Weitere kostenaufwendige Wasserleitungsbrüche belasten die Wasserversorgung. Das Konto wird um CHF 58'548.45 überschritten.
- 7101.3144.00 Beim GWPW Länzert musste eine defekte Pumpe ersetzt werden. Die Kosten über CHF 33'267.00 mussten ausserhalb vom Budget genehmigt werden.
- 7101.3151.00 Es mussten wieder viele alte Wasserzähler ausgebaut und ersetzt werden. Diese Arbeiten von CHF 21'023.55 wurden zu tief budgetiert.
- 7101.9011.00 Der Aufwandüberschuss beträgt CHF 182'882.13.
- 7201.3132.00 Die budgetierten Ingenieurhonorare über CHF 30'000.00 musste nicht voll ausgeschöpft werden.
- 7201.3143.00 Der Ersatz von Schachtabdeckung im Gebiet Conforama über CHF 6'000.00 war nicht budgetiert. Das Absaugen der Einlaufschächte ist um CHF 6'701.35 höher ausgefallen.
- 7201.3612.05 Der Gemeindebeitrag an den Abwasserverband Lotten beträgt im Berichtsjahr CHF 309'498.05 (Budget CHF 262'100.00). Die Nachzahlungen der ARA Langmatt fürs Jahr 2022 wie die Akontorechnung 2023 sind höher ausgefallen als budgetiert.
- 7201.9011.00 Der Aufwandüberschuss beträgt CHF 184'677.86.
- 7301.3130.01 Die KVA Buchs hat den Verbrennungspreis per 1. Januar 2023 von CHF 85.00 auf CHF 75.00/t weiter reduziert. Dies ergibt einen Minderaufwand von CHF 5'367.00.
- 7301.3130.02 Beim Grüngut mussten rund 504 Tonnen (VJ 477 Tonnen) abtransportiert werden. Dies generiert Kosten über CHF 91'190.55.
- 7301.3632.00 Witterungsbedingt musste die 4. Papiersammlung im Dezember 2023 abgesagt werden.
- 7301.4250.00 Für das gesammelte Papier sowie Karton erhält die Gemeinde keine Vergütung mehr.
- 7301.9010.00 Der Ertragsüberschuss beträgt CHF 40'115.84.

8 Volkswirtschaft

- 8200.4632.00 Die Forstbetriebsgemeinschaft Seon schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 101'757.33 ab. Der Gemeindeanteil von Schafisheim beträgt CHF 25'541.10. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss für die Gemeinde Schafisheim von CHF 1'050.00
- 8710.4120.00 Die Konzessionsentschädigung vom EW Schafisheim beträgt CHF 407'137.93.
- 8711.3130.00 Die Aufwendungen für Leitungseinmessungen an Bauherren sind höher ausgefallen als budgetiert. Die Einnahmen sind im Konto 8711.4260.00 verbucht.
- 8711.3132.00 Die Planungskosten über CHF 32'000.00 für die Einführung des Einheitstarifes sind nicht angefallen.
- 8711.3144.00 Infolge Lieferverzögerungen konnten die drei Verteilkabinen Birkenweg, Rebenweg und Schorenweg erst im Jahr 2023 anstatt im Jahr 2022 ersetzt werden., Mehraufwand CHF 44'420.90. Die drei Verteilkabinen Stapfen über CHF 17'590.50 fehlten im Budget 2023.
- 8711.3301.31 Bei der Trafostation Schulhaus und Ausserdorf hatte die Anlagebuchhaltung noch einen Restbuchwert, der infolge Ersatzbeschaffung abzuschreiben ist.

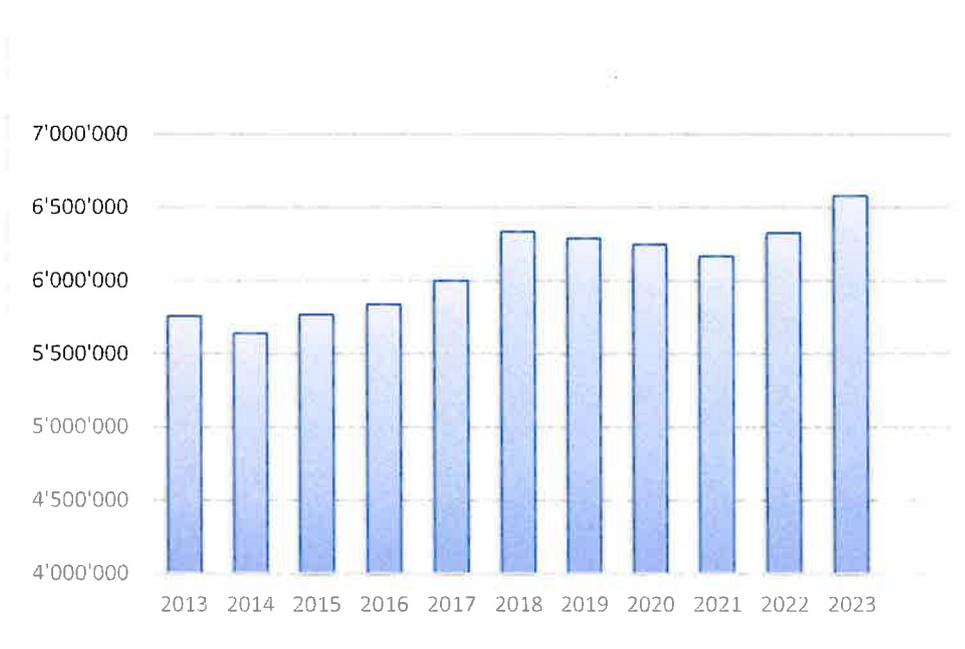
- 8711.3301.61 Bei der Trafostation Schulhaus und Ausserdorf hatte die Anlagebuchhaltung noch einen Restbuchwert, der infolge Ersatzbeschaffung abzuschreiben ist.
- 8711.4240.00 Im Budget ist man von einem Netzabsatz von 69'685'000 kWh ausgegangen. Die tatsächliche Absatzmenge beträgt 67'847'444.00 kWh, dies entspricht ca. 1'837'556 kWh oder 3%.
- 8711.9010.00 Es resultiert ein Ertragsüberschuss von CHF 136'871.86.
- 8712.3101.00 Im Budget wurde mit einem Energieeinkauf von 18'039'300 kWh gerechnet. Effektiv sind 15'533'053 kWh eingekauft worden. Dies ergibt eine Differenz von ca. 2'506'000 kWh oder 14%.
- 8712.3612.00 Die Vertriebskosten werden neu nach dem Leistungsaufwand verrechnet.
- 8712.4240.00 Im Budget wurde von einem Energieabsatz von 18'039'299 kWh ausgegangen. Der tatsächliche Absatz beträgt 15'630'558 kWh, dies entspricht einer Differenz von ca. 2'408'700 kWh oder 13%.
- 8712.9010.00 Es resultiert ein Ertragsüberschuss von CHF 225'076.99.

9 Finanzen und Steuern

9100.4000/1 Mit einem Steuerfuss von 99% weist der Steuerabschluss bei den Einkommens- und Vermögenssteuern für das Jahr 2023 Einnahmen von CHF 6'576'893.80 (Budget CHF 6'480'000.00). Dies gibt einen Mehrertrag von CHF 96'893.60.

Die Ausstände von provisorischen und definitiven Steuern liegen per 31.12.2023 bei CHF 539'364.72, dies entspricht 8.2% des Steuersolls (2022 CHF 380'261.47 = 6.0%).

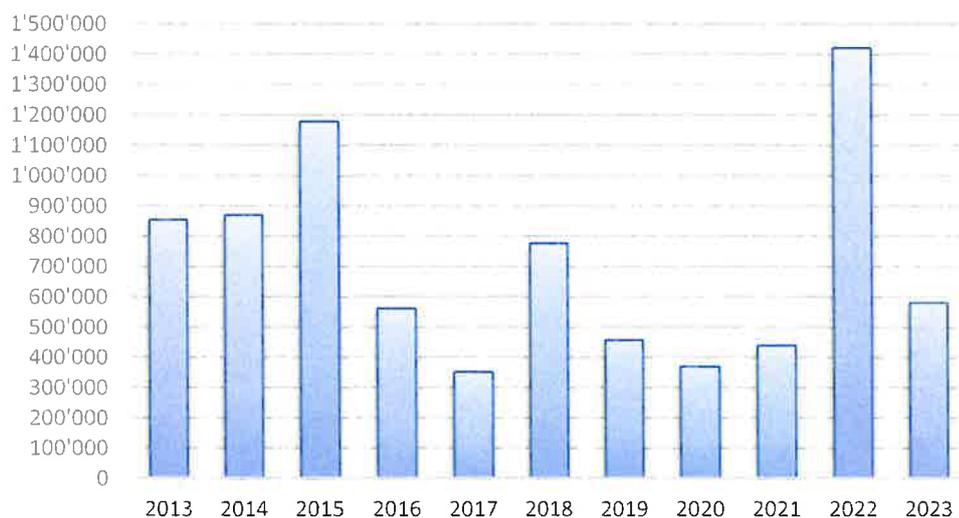
Steuerentwicklung Einkommens- und Vermögenssteuern nat. Personen



9100.4002.00 Bei den Quellensteuern gingen CHF 449'443.90 ein. Dies sind CHF 30'556.10 weniger als budgetiert.

9100.4010.00 Das Budget der Aktiensteuern wird im Jahr 2023 um CHF 169'900.15 unterschritten.

Entwicklung Aktiensteuern



- 9610.3400.00 Die Verzinsung der zuviel bezahlten Aktiensteuern sind erstmals mit der Umstellung des Verrechnungssystems mit CHF 9'004.65 belastet worden.
- 9610.4402.00 Zinsertrag aus einer Festgeldanlage CHF 7'125.00.
- 9901.3910.03 Infolge nicht budgetierte Weiterbildungskosten sind intern mehr Stunden angefallen, welche nicht auf die einzelnen Funktionen verteilt werden können. Diese bleiben auf der Funktion Bauamt 9901 bestehen.
- 9990.9000.00 Nach der Entnahme aus der Aufwertungsreserve kann ein Betrag von CHF 291'555.00 ins Eigenkapital eingelegt werden.

INVESTITIONSRECHNUNG

- 6130.5610.04 Die letzte Tranche an den Kanton über CHF 548'000.00 ist bezahlt worden. Das Projekt ist somit abgeschlossen. Die Kreditabrechnung ist an der letzten Gemeindeversammlung genehmigt worden.
- 6150.5000.00 Im Gebiet Stapfen ist für einen Teil der Landparzelle CHF 91'960.00 bezahlt worden.
- 6150.5010.08 Der Deckbelag an der Milchgasse konnte im Jahr 2023 eingebaut werden. Die Kreditabrechnung ist an der letzten Gemeindeversammlung genehmigt worden.
- 6150.5010.11 Die Sanierung der Schulstrasse konnte ebenfalls abgeschlossen werden. Die Kreditabrechnung ist an der letzten Gemeindeversammlung genehmigt worden.
- 6150.5010.13 Mit den Planungsarbeiten der Talhardstrasse ist im November 2023 gestartet worden.
- 7101.6370.00 Diverse Neubauten sind entweder später in Angriff genommen worden oder die Bauvollendung ist noch nicht erfolgt. Dadurch sind weniger Anschlussgebühren vereinnahmt worden.
- 7201.6370.00 siehe Bemerkung Konto 7101.6370.00.
- 8711.6370.00 siehe Bemerkung Konto 7101.6370.00.

BILANZ

- 10120.01 Die Steuerausstände aller Steuerhoheiten (Kanton, Gemeinde, Kirchen sowie Feuerwehr) betragen per Ende Jahr brutto CHF 1'574'233.55 (Vorjahr CHF 1'197'276.30).
- 20020.14 Das prov. Guthaben der Steuerpflichtigen beträgt per Ende Jahr CHF 354'693.33 (Vorjahr CHF 329'790.23).

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS**Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen**

Erfolgsrechnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
Betrieblicher Aufwand	11'073'633.31	11'331'700.00	10'559'640.86
30 Personalaufwand	1'969'938.12	2'191'400.00	2'144'986.63
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'026'704.46	2'091'050.00	1'489'188.02
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'305'867.25	1'219'900.00	1'256'134.60
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	6'163.40	4'400.00	6'175.58
36 Transferaufwand	5'764'960.08	5'824'950.00	5'663'156.03
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	11'103'596.96	10'680'000.00	11'113'223.08
40 Fiskalertrag	7'787'231.00	7'863'600.00	8'496'911.15
41 Regalien und Konzessionen	437'177.93	448'100.00	440'601.85
42 Entgelte	1'331'789.53	895'300.00	1'084'161.15
43 Verschiedene Erträge	11'620.00	3'000.00	
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	4'580.65	7'300.00	12'179.23
46 Transferertrag	1'531'197.85	1'462'700.00	1'079'369.70
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	29'963.65	-651'700.00	553'582.22
34 Finanzaufwand	20'040.20	9'750.00	14'913.40
44 Finanzertrag	158'107.87	103'400.00	349'232.58
Ergebnis aus Finanzierung	138'067.67	93'650.00	334'319.18
Operatives Ergebnis	168'031.32	-558'050.00	887'901.40
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag	123'523.68	123'500.00	154'404.60
Ausserordentliches Ergebnis	123'523.68	123'500.00	154'404.60
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	291'555.00	-434'550.00	1'042'306.00

FINANZIERUNGS AUSWEIS**Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen**

Investitionsrechnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
Investitionsausgaben	1'010'393.95	1'215'100.00	1'386'347.13
50 Sachanlagen	345'477.05	280'000.00	501'074.63
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen	88'301.05	95'000.00	
54 Darlehen			
55 Beteiligungen, Grundkapitalien			
56 Investitionsbeiträge	576'615.85	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	9'356.28
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-1'010'393.95	-1'215'100.00	-1'372'855.85
Selbstfinanzierung	1'492'796.47	676'250.00	2'155'347.50
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	482'402.52	-538'850.00	782'491.65

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS**Wasserwerk**

Erfolgsrechnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
Betrieblicher Aufwand	769'538.08	612'250.00	583'692.36
30 Personalaufwand			40.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	510'573.68	357'300.00	326'495.86
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	205'637.50	203'200.00	200'917.35
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	53'326.90	51'750.00	56'239.15
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	586'655.95	573'000.00	556'630.81
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	486'557.80	481'000.00	468'150.96
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	100'098.15	92'000.00	88'479.85
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-182'882.13	-39'250.00	-27'061.55
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag			
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	-182'882.13	-39'250.00	-27'061.55
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-182'882.13	-39'250.00	-27'061.55

FINANZIERUNGS AUSWEIS**Wasserwerk**

Investitionsrechnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
Investitionsausgaben	176'351.59	95'700.00	260'452.19
50 Sachanlagen	176'351.59	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	76'688.60	220'000.00	272'366.40
60 Abgang von Sachanlagen			
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62 Abgang von immateriellen Anlagen			
63 Investitionsbeiträge	76'688.60	220'000.00	272'366.40
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-99'662.99	124'300.00	11'914.21
Selbstfinanzierung	-51'842.78	97'450.00	112'875.95
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-151'505.77	221'750.00	124'790.16

BILANZ

Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	1'313'375.58	1'188'585.42
Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	1'161'869.81	1'313'375.58
(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)		
Veränderung = Finanzierungsergebnis	-151'505.77	124'790.16

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS**Abwasserbeseitigung**

Erfolgsrechnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
Betrieblicher Aufwand	570'989.12	562'700.00	584'560.07
30 Personalaufwand			
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	37'664.47	74'850.00	83'595.07
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	194'582.70	198'000.00	183'208.60
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	338'741.95	289'850.00	317'756.40
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	386'311.26	377'100.00	356'632.87
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	260'751.81	262'500.00	247'018.27
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	125'559.45	114'600.00	109'614.60
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-184'677.86	-185'600.00	-227'927.20
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag			
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	-184'677.86	-185'600.00	-227'927.20
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-184'677.86	-185'600.00	-227'927.20

FINANZIERUNGS AUSWEIS**Abwasserbeseitigung**

Investitionsrechnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
Investitionsausgaben	374'165.75	1'006'000.00	129'459.05
50 Sachanlagen	374'165.75	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	279'439.40	380'000.00	318'895.76
60 Abgang von Sachanlagen			
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62 Abgang von immateriellen Anlagen			
63 Investitionsbeiträge	279'439.40	380'000.00	318'895.76
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-94'726.35	-626'000.00	189'436.71
Selbstfinanzierung	-115'654.61	-102'200.00	-154'333.20
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-210'380.96	-728'200.00	35'103.51

BILANZ

Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	5'701'555.13	5'666'451.62
Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	5'491'174.17	5'701'555.13
(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)		
Veränderung = Finanzierungsergebnis	-210'380.96	35'103.51

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS**Abfallwirtschaft**

Erfolgsrechnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
Betrieblicher Aufwand	227'543.48	261'950.00	229'441.40
30 Personalaufwand			
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	174'403.38	203'350.00	174'012.55
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'753.10	3'800.00	3'753.10
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	49'387.00	54'800.00	51'675.75
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	267'659.32	271'600.00	271'424.94
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	267'659.32	271'600.00	271'424.94
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag			
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	40'115.84	9'650.00	41'983.54
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag			
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	40'115.84	9'650.00	41'983.54
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	40'115.84	9'650.00	41'983.54

FINANZIERUNGS AUSWEIS**Abfallwirtschaft**

Investitionsrechnung	Rechnung 2023	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	43'868.94	13'450.00	45'736.64
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	43'868.94	13'450.00	45'736.64

BILANZ

Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	110'695.39	64'958.75
Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	154'564.33	110'695.39
(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)		
Veränderung = Finanzierungsergebnis	43'868.94	45'736.64

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS**Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz**

Erfolgsrechnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
Betrieblicher Aufwand	7'964'114.42	8'397'950.00	6'052'810.18
30 Personalaufwand	21'862.80	22'300.00	21'938.20
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'338'713.29	7'884'050.00	5'513'188.33
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	357'709.03	259'400.00	321'711.20
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	245'829.30	232'200.00	195'972.45
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	8'326'063.27	8'677'800.00	6'050'520.98
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	8'221'447.07	8'593'900.00	5'968'644.98
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	104'616.20	83'900.00	81'876.00
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	361'948.85	279'850.00	-2'289.20
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag			
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	361'948.85	279'850.00	-2'289.20
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	361'948.85	279'850.00	-2'289.20

FINANZIERUNGS AUSWEIS**Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz**

Investitionsrechnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
Investitionsausgaben	336'646.72	325'700.00	150'602.03
50 Sachanlagen	336'646.72	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	0.00	20'000.00	133'900.00
60 Abgang von Sachanlagen			
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62 Abgang von immateriellen Anlagen			
63 Investitionsbeiträge		20'000.00	133'900.00
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-336'646.72	-305'700.00	-16'702.03
Selbstfinanzierung	661'586.88	485'850.00	268'046.00
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	324'940.16	180'150.00	251'343.97

BILANZ

Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	5'041'785.90	4'790'441.93
Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	5'366'726.06	5'041'785.90
(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)		
Veränderung = Finanzierungsergebnis	324'940.16	251'343.97

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS**Photovoltaikanlagen**

Erfolgsrechnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
Betrieblicher Aufwand	25'263.40	26'000.00	25'203.70
30 Personalaufwand			
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'205.50	2'900.00	2'145.80
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	23'057.90	23'100.00	23'057.90
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand			
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	46'418.16	50'000.00	56'909.65
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	46'418.16	50'000.00	56'909.65
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag			
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	21'154.76	24'000.00	31'705.95
34 Finanzaufwand			
44 Finanzertrag			
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	21'154.76	24'000.00	31'705.95
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	21'154.76	24'000.00	31'705.95

FINANZIERUNGS AUSWEIS**Photovoltaikanlagen**

Investitionsrechnung	Rechnung 2023	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	44'212.66	47'100.00	54'763.85
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	44'212.66	47'100.00	54'763.85

BILANZ

Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	-177'454.48	-232'218.33
Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	-133'241.82	-177'454.48
(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)		
Veränderung = Finanzierungsergebnis	44'212.66	54'763.85

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS**Einwohnergemeinde**

Erfolgsrechnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
Betrieblicher Aufwand	20'631'081.81	21'192'550.00	18'035'348.57
30 Personalaufwand	1'991'800.92	2'213'700.00	2'166'964.83
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'090'264.78	10'613'500.00	7'588'625.63
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'090'607.48	1'907'400.00	1'988'782.75
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	6'163.40	4'400.00	6'175.58
36 Transferaufwand	6'452'245.23	6'453'550.00	6'284'799.78
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	20'716'704.92	20'629'500.00	18'405'342.33
40 Fiskalertrag	7'787'231.00	7'863'600.00	8'496'911.15
41 Regalien und Konzessionen	437'177.93	448'100.00	440'601.85
42 Entgelte	10'614'623.69	10'554'300.00	8'096'309.95
43 Verschiedene Erträge	11'620.00	3'000.00	
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	4'580.65	7'300.00	12'179.23
46 Transferertrag	1'861'471.65	1'753'200.00	1'359'340.15
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	85'623.11	-563'050.00	369'993.76
34 Finanzaufwand	20'040.20	9'750.00	14'913.40
44 Finanzertrag	158'107.87	103'400.00	349'232.58
Ergebnis aus Finanzierung	138'067.67	93'650.00	334'319.18
Operatives Ergebnis	223'690.78	-469'400.00	704'312.94
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag	123'523.68	123'500.00	154'404.60
Ausserordentliches Ergebnis	123'523.68	123'500.00	154'404.60
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	347'214.46	-345'900.00	858'717.54

FINANZIERUNGS AUSWEIS**Einwohnergemeinde**

Investitionsrechnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
Investitionsausgaben	1'897'558.01	2'642'500.00	1'926'860.40
50 Sachanlagen	1'232'641.11	1'707'400.00	1'041'587.90
51 Investitionen auf Rechnung Dritter			
52 Immaterielle Anlagen	88'301.05	95'000.00	
54 Darlehen			
55 Beteiligungen, Grundkapitalien			
56 Investitionsbeiträge	576'615.85	840'100.00	885'272.50
58 Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen	356'128.00	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	356'128.00	620'000.00	734'518.44
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-1'541'430.01	-2'022'500.00	-1'188'206.96
Selbstfinanzierung	2'074'967.56	1'217'900.00	2'482'436.74
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	533'537.55	-804'600.00	1'294'229.78

Kennzahlenauswertung Jahresrechnung

Gemeinde	Schafisheim
Rechnungsjahr	2023
Steuerfuss	99%

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12	3144
B	Laufender Ertrag	11'385'228.51
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	8'203'231.00
D	Nettozinsaufwand	-11'206.52

E	Nettoinvestitionen	1'010'393.95
F	Nettoschuld I	1'036'769.98
G	Selbstfinanzierung	1'492'796.47
H	Abschreibungen	1'323'182.40

1	Nettoschuld I pro Einwohner	F : A	330	(VJ 509)
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) x 100	12.64%	(VJ 17.86%)
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) x 100	-0.10%	(VJ -0.07%)
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) x 100	147.74%	(VJ 157.00%)
Zeigt, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Der Anteil sollte nicht unter 50% betragen.				
5	Selbstfinanzierungsanteil	(G : B) x 100	13.11%	(VJ 18.55%)
Zeigt die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Der Anteil sollte nicht unter 10% betragen.				
6	Kapitaldienstanteil	((D + H) : B) x 100	11.52%	(VJ 10.89%)
Zeigt, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (Kapitaldienst) belastet ist. Ein Wert bis 5% ist gut, der Anteil sollte nicht über 15% betragen.				

Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12	3144
B	Laufender Ertrag	20'998'336.47
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	8'203'231.00
D	Nettozinsaufwand	-11'206.52

E	Nettoinvestitionen	1'541'430.01
F	Nettoschuld I	-11'004'322.57
G	Selbstfinanzierung	2'074'967.56
H	Abschreibungen	1'849'694.03

1	Nettoschuld I pro Einwohner	F : A	-3500	(VJ -3'416)
2	Nettoverschuldungsquotient	(F : C) x 100	-134.15%	(VJ -119.94%)
3	Zinsbelastungsanteil	(D : B) x 100	-0.05%	(VJ -0.04%)
4	Selbstfinanzierungsgrad	(G : E) x 100	134.61%	(VJ 208.92%)
5	Selbstfinanzierungsanteil	(G : B) x 100	9.88%	(VJ 13.13%)
6	Kapitaldienstanteil	((D + H) : B) x 100	8.76%	(VJ 9.39%)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand	2'049'729.29	529'024.84 1'520'704.45	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	655'670.05	164'651.16 491'018.89	740'800.00	166'000.00 574'800.00	665'463.20	166'482.33 498'980.87
2	BILDUNG Netto Aufwand	4'513'333.03	334'776.85 4'178'556.18	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	104'817.90	4'515.65 100'302.25	115'200.00	2'700.00 112'500.00	105'468.35	4'184.00 101'284.35
4	GESUNDHEIT Netto Aufwand	684'856.75	500.00 684'356.75	594'350.00	594'350.00	575'689.60	575'689.60
5	SOZIALE SICHERHEIT Netto Aufwand	2'112'968.16	1'059'931.68 1'053'036.48	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	625'481.85	254'283.85 371'198.00	632'300.00	289'500.00 342'800.00	526'594.67	13'956.35 512'638.32
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto Aufwand	1'745'876.32	1'683'094.97 62'781.35	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	8'493'571.83 390'907.23	8'884'479.06	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	798'632.03 8'071'047.12	8'869'679.15	489'700.00 8'857'150.00	9'346'850.00	1'440'582.63 8'157'482.35	9'598'064.98
	Total	21'784'937.21	21'784'937.21	21'907'450.00	21'907'450.00	19'570'679.00	19'570'679.00
	Gesamttotal	21'784'937.21	21'784'937.21	21'907'450.00	21'907'450.00	19'570'679.00	19'570'679.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand	2'049'729.29	529'024.84 1'520'704.45	2'093'050.00	519'450.00 1'573'600.00	2'047'193.97	608'585.85 1'438'608.12
01	Legislative und Exekutive Netto Aufwand	209'753.90	60.00 209'693.90	234'500.00	234'500.00	222'331.34	120.00 222'211.34
011	Legislative Netto Aufwand	32'132.60	32'132.60	41'650.00	41'650.00	30'947.34	30'947.34
0110	Legislative Netto Aufwand	32'132.60	32'132.60	41'650.00	41'650.00	30'947.34	30'947.34
0110.3000.00	Wahlbüro, Finanzkommission	6'990.00		9'500.00		6'570.00	
0110.3090.00	Aus- und Weiterbildung			500.00			
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'569.35		10'150.00		8'940.50	
0110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'529.80		15'200.00		9'366.24	
0110.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	840.00		850.00		600.00	
0110.3132.00	Honorare Rechnungsprüfung	2'154.00		2'150.00		2'154.00	
0110.3170.00	Reisekosten und Spesen	2'049.45		3'300.00		2'316.60	
0110.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt					1'000.00	
012	Exekutive Netto Aufwand	177'621.30	60.00 177'561.30	192'850.00	192'850.00	191'384.00	120.00 191'264.00
0120	Exekutive Netto Aufwand	177'621.30	60.00 177'561.30	192'850.00	192'850.00	191'384.00	120.00 191'264.00
0120.3000.00	Besoldung Gemeinderat	104'000.00		104'000.00		103'999.80	
0120.3000.01	Sitzungs- und Taggelder	19'416.25		18'000.00		23'520.00	
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	7'962.55		9'900.00		8'120.55	
0120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	12'487.80		13'000.00		12'527.40	
0120.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	267.55		550.00		277.95	
0120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'773.40		1'750.00		1'849.05	
0120.3090.00	Aus- und Weiterbildung	80.00		3'000.00		2'970.00	
0120.3100.00	Büromaterial			800.00		99.90	
0120.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	900.00		900.00		900.00	
0120.3132.00	Honorare Fachexperte	430.80		8'000.00		11'686.50	
0120.3170.00	Repräsentationskosten	10'574.65		12'350.00		6'920.95	
0120.3170.01	Jungbürgerfeier	1'460.40		2'000.00			
0120.3170.02	Spesenentschädigung GR	18'267.90		18'600.00		18'511.90	
0120.4260.00	Rückerstattungen Dritter		60.00				120.00
02	Allgemeine Dienste Netto Aufwand	1'839'975.39	528'964.84 1'311'010.55	1'858'550.00	519'450.00 1'339'100.00	1'824'862.63	608'465.85 1'216'396.78
021	Finanz- und Steuerverwaltung Netto Aufwand	537'044.60	344'628.65 192'415.95	532'600.00	338'450.00 194'150.00	533'320.47	345'619.05 187'701.42
0210	Abteilung Finanzen und Steuern Netto Aufwand	537'044.60	344'628.65 192'415.95	532'600.00	338'450.00 194'150.00	533'320.47	345'619.05 187'701.42
0210.3000.00	Kommissionen	1'057.50		1'000.00		1'040.00	
0210.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	346'098.65		336'100.00		340'427.27	
0210.3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	-5'311.50					
0210.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	22'096.35		21'800.00		22'492.29	
0210.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	31'016.25		28'050.00		28'392.80	
0210.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	2'290.35		2'800.00		2'492.34	
0210.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'921.40		4'850.00		4'956.80	
0210.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'146.30		1'250.00		1'246.98	
0210.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'685.00		3'000.00		1'156.60	
0210.3099.00	Übriger Personalaufwand	206.00		300.00			

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0210.3100.00	Büromaterial	5'916.05		6'300.00		6'947.80	
0210.3102.00	Drucksachen, Publikationen	992.20		1'250.00		1'010.00	
0210.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	481.00				91.00	
0210.3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'069.75		6'000.00		6'164.56	
0210.3130.01	Betriebungskosten	8'596.30		10'000.00		9'094.25	
0210.3130.02	Dienstleistungen TBS AG	60'870.95		58'800.00		59'623.80	
0210.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	325.00		350.00		325.00	
0210.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	281.55		500.00			
0210.3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'884.45		1'900.00		1'848.20	
0210.3170.00	Reisekosten und Spesen	821.30		900.00		631.30	
0210.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			50.00			
0210.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	-753.60				-0.82	
0210.3611.00	Entschädigung SL-Steuerbezug	45'353.35		47'400.00		45'380.30	
0210.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		15'422.40		12'000.00		13'947.60
0210.4260.00	Rückerstattungen Dritter		9'720.50		10'000.00		11'053.15
0210.4270.00	Steuerbussen		8'813.50		6'000.00		6'835.10
0210.4612.00	Verwaltungsentschädigungen		310'672.25		310'450.00		313'783.20
022	Allgemeine Dienste, übrige	562'142.48	86'549.10	566'700.00	91'300.00	549'672.49	159'772.50
	Netto Aufwand		475'593.38		475'400.00		389'899.99
0220	Allgemeine Dienste, übrige	362'047.34	9'227.60	365'050.00	7'300.00	350'649.63	6'727.95
	Netto Aufwand		352'819.74		357'750.00		343'921.68
0220.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal inkl. Lernende	258'574.55		260'400.00		253'334.39	
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	15'916.94		16'300.00		15'808.28	
0220.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	25'843.75		20'550.00		22'590.65	
0220.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1'740.60		2'200.00		1'855.29	
0220.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'529.80		3'800.00		3'694.93	
0220.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	853.05		950.00		930.47	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'520.60		5'000.00		5'030.70	
0220.3091.00	Personalwerbung			300.00			
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	6'874.80		8'900.00		5'917.26	
0220.3100.00	Büromaterial	4'936.25		7'400.00		4'433.30	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'335.15		4'300.00		3'848.15	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	532.00		900.00		721.90	
0220.3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'651.45		13'000.00		12'451.81	
0220.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00		200.00		200.00	
0220.3132.00	Honorare Fachexperten	13'750.00		14'350.00		13'782.50	
0220.3134.00	Versicherungsprämien	334.65		350.00		334.65	
0220.3137.00	Steuern und Abgaben	286.00		350.00		317.75	
0220.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'297.45		700.00		998.35	
0220.3161.00	Mieten, Benützungskosten	2'740.20		2'800.00		2'740.20	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	87.10		800.00		191.05	
0220.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					468.00	
0220.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	3'043.00		1'500.00		1'000.00	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		8'576.60		7'000.00		6'596.95
0220.4260.00	Rückerstattungen Dritter		651.00		300.00		131.00
0222	Bauverwaltung	110'657.39	77'321.50	106'500.00	84'000.00	110'281.71	153'044.55
	Netto Aufwand		33'335.89		22'500.00		
	Netto Ertrag					42'762.84	
0222.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'296.00		4'000.00		5'400.15	
0222.3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'500.00			
0222.3132.00	Honorare Fachexperten	106'361.39		100'000.00		104'881.56	
0222.4210.00	Bauordnungsgebühren		56'485.60		80'000.00		143'595.15
0222.4260.00	Rückerstattungen Dritter		20'835.90		4'000.00		9'449.40
0223	Informatik	89'437.75		95'150.00		88'741.15	
	Netto Aufwand		89'437.75		95'150.00		88'741.15
0223.3113.00	Anschaffung Hardware	260.40		3'000.00		178.50	
0223.3134.00	Versicherungsprämien	4'738.75		4'650.00		4'738.75	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0223.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	831.90		4'900.00		4'847.00	
0223.3158.00	Unterhalt Software	83'606.70		82'600.00		78'976.90	
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	740'788.31	97'787.09	759'250.00	89'700.00	741'869.67	103'074.30
	Netto Aufwand		643'001.22		669'550.00		638'795.37
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	709'376.11	70'878.40	725'400.00	68'500.00	713'399.26	77'207.93
	Netto Aufwand		638'497.71		656'900.00		636'191.33
0290.3010.00	Löhne Betriebspersonal	101'670.26		100'700.00		97'743.32	
0290.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	6'394.75		6'600.00		6'240.85	
0290.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	11'935.80		11'800.00		11'701.80	
0290.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	679.05		900.00		699.40	
0290.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'438.85		1'450.00		1'403.95	
0290.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	361.05		350.00		351.60	
0290.3090.00	Aus- und Weiterbildung			500.00		155.00	
0290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'772.68		12'000.00		7'360.96	
0290.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	9'391.45		9'500.00			
0290.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			1'500.00		4'989.15	
0290.3112.00	Anschaffung Dienstkleider			1'000.00			
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung	44'968.20		52'200.00		39'146.85	
0290.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'094.02		1'750.00		853.80	
0290.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	95.00		100.00		95.00	
0290.3132.00	Honorare Fachexperten			8'000.00		1'998.00	
0290.3134.00	Versicherungsprämien	36'212.05		36'000.00		21'662.95	
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten Gde.Haus	4'807.45		15'000.00		32'932.36	
0290.3144.01	Unterhalt Hochbauten Heizung Gde.Haus	27'776.66		7'250.00		17'380.57	
0290.3144.02	Unterhalt Hochbauten MZH	24'881.29		24'250.00		14'032.75	
0290.3144.03	Baulicher Unterhalt Musighus	5'704.25		11'850.00		12'552.47	
0290.3144.04	Baulicher Unterhalt Aussenanlage Gde.Haus	1'012.65		2'000.00		2'180.70	
0290.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	6'476.35		4'000.00		4'897.90	
0290.3170.00	Spesenentschädigungen			200.00			
0290.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	408'486.30		408'500.00		408'486.35	
0290.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					6'199.85	
0290.3632.01	Investitionsbeitrag von Privaten					9'356.28	
0290.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	11'218.00		8'000.00		10'977.40	
0290.4250.00	Ertrag Wärmeversorgung		20'421.95		21'800.00		21'972.20
0290.4260.00	Rückerstattungen Dritter		820.15				
0290.4470.00	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		19'349.00		16'300.00		15'592.15
0290.4470.01	Pachtzinse Verwaltungsvermögen		2'287.30		2'400.00		2'287.30
0290.4512.00	Entnahmen Legate/Stiftungen						9'356.28
0290.4920.01	Anteil Sport und Kultur		28'000.00		28'000.00		28'000.00
0291	Waldhaus	31'412.20	26'908.69	33'850.00	21'200.00	28'470.41	25'866.37
	Netto Aufwand		4'503.51		12'650.00		2'604.04
0291.3010.00	Löhne	5'423.90		6'000.00		4'065.50	
0291.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	160.05		450.00		126.25	
0291.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	26.00		50.00		21.25	
0291.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	78.60		100.00		28.40	
0291.3091.00	Personalwerbung	545.20				261.15	
0291.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	794.25		2'500.00		1'289.56	
0291.3120.00	Ver- und Entsorgung	5'107.00		4'500.00		5'172.50	
0291.3130.00	Dienstleistungen Dritter	650.80		500.00		360.50	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0291.3134.00	Versicherungsprämien	575.90		550.00		311.25	
0291.3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'672.40		2'500.00		926.95	
0291.3300.40	Planmässige Abschreibung Hochbauten VV	13'454.10		13'500.00		13'454.10	
0291.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	2'924.00		3'200.00		2'453.00	
0291.4240.00	Benützungsgebühren		20'760.00		15'000.00		19'738.87
0291.4260.00	Rückerstattungen Dritter		388.69		400.00		367.50
0291.4470.00	Miete Forstwerkhof		5'760.00		5'800.00		5'760.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	655'670.05	164'651.16	740'800.00	166'000.00	665'463.20	166'482.33
	Netto Aufwand		491'018.89		574'800.00		498'980.87
11	Öffentliche Sicherheit	94'426.00		112'100.00		94'829.00	
	Netto Aufwand		94'426.00		112'100.00		94'829.00
111	Polizei	94'426.00		112'100.00		94'829.00	
	Netto Aufwand		94'426.00		112'100.00		94'829.00
1110	Polizei	94'426.00		112'100.00		94'829.00	
	Netto Aufwand		94'426.00		112'100.00		94'829.00
1110.3160.00	Mieten, Benützungskosten			600.00			
1110.3612.00	Regionalpolizei Lenzburg	94'426.00		111'500.00		94'829.00	
14	Allgemeines Rechtswesen	315'738.10	61'922.41	384'150.00	60'500.00	367'383.85	76'622.78
	Netto Aufwand		253'815.69		323'650.00		290'761.07
140	Allgemeines Rechtswesen	315'738.10	61'922.41	384'150.00	60'500.00	367'383.85	76'622.78
	Netto Aufwand		253'815.69		323'650.00		290'761.07
1400	Allgemeines Rechtswesen	164'662.95	59'388.12	99'400.00	52'000.00	83'338.72	57'612.78
	Netto Aufwand		105'274.83		47'400.00		25'725.94
1400.3010.00	Löhne	35'853.80		33'900.00		36'993.72	
1400.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	2'312.95		2'200.00		2'402.65	
1400.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	3'196.35		2'800.00		3'295.80	
1400.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	245.20		250.00		269.85	
1400.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	520.60		500.00		532.20	
1400.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	131.15		150.00		136.10	
1400.3090.00	Aus- und Weiterbildung			200.00			
1400.3100.00	Büromaterial	160.70		500.00		90.45	
1400.3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		550.00		268.20	
1400.3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'827.10		19'000.00		19'388.80	
1400.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		100.00		100.00	
1400.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	456.90		650.00		772.80	
1400.3170.00	Reisekosten und Spesen			200.00			
1400.3612.00	Reg. Zivilstandsamt	23'058.20		23'900.00		19'088.15	
1400.3612.01	Kindes- und Erwachsenenschutz Bezirk Lenzburg	72'500.00					
1400.3612.02	Regionales Betreibungsamt			14'500.00			
1400.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		39'380.67		32'500.00		27'895.93
1400.4210.01	Einbürgerungsgebühren		4'299.15		5'000.00		10'948.60
1400.4260.00	Rückerstattungen Dritter		82.90				
1400.4612.00	Anteil Ertragsüberschuss Betreibungsamt		15'625.40		14'500.00		18'768.25
1403	KESD inkl. JEFB	151'075.15	2'534.29	284'750.00	8'500.00	284'045.13	19'010.00
	Netto Aufwand		148'540.86		276'250.00		265'035.13
1403.3010.00	Löhne	101'843.85		215'600.00		213'832.20	
1403.3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	-15'403.30					
1403.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	5'533.59		14'000.00		13'501.15	
1403.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	6'766.09		18'200.00		19'598.90	
1403.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	596.37		1'050.00		1'511.15	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1403.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'420.02		3'150.00		3'038.80	
1403.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	357.53		850.00		756.45	
1403.3090.00	Aus- und Weiterbildung			7'150.00		1'250.00	
1403.3091.00	Personalwerbung			300.00		188.45	
1403.3099.00	übriger Personalaufwand	200.00				527.70	
1403.3100.00	Büromaterial	824.30		2'500.00		2'185.65	
1403.3102.00	Drucksachen, Publikationen			350.00		277.90	
1403.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	158.00		150.00		150.00	
1403.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'210.00		2'450.00		2'485.48	
1403.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			200.00		200.00	
1403.3132.00	Honorare Fachexperten	39'211.20		3'750.00		3'667.15	
1403.3158.00	Unterhalt Software	5'513.60		10'400.00		15'612.15	
1403.3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	807.10		1'150.00		1'130.90	
1403.3170.00	Reisekosten und Spesen	2'036.80		3'500.00		4'131.10	
1403.4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'534.29		8'500.00		19'010.00
15	Feuerwehr	184'725.05	97'448.10	176'800.00	97'500.00	154'882.90	86'336.60
	Netto Aufwand		87'276.95		79'300.00		68'546.30
150	Feuerwehr	184'725.05	97'448.10	176'800.00	97'500.00	154'882.90	86'336.60
	Netto Aufwand		87'276.95		79'300.00		68'546.30
1500	Feuerwehr	184'725.05	97'448.10	176'800.00	97'500.00	154'882.90	86'336.60
	Netto Aufwand		87'276.95		79'300.00		68'546.30
1500.3102.00	Drucksachen, Publikationen			50.00			
1500.3120.00	Ver- und Entsorgung	2'310.00		1'400.00		1'354.25	
1500.3134.00	Versicherungsprämien	574.15		550.00		320.90	
1500.3144.00	Unterhalt Hochbauten	37'306.65		39'750.00		5'781.90	
1500.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	554.20		600.00		243.40	
1500.3181.09	Eingang abgeschriebene Forderungen	-306.60		-150.00		-506.20	
1500.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	15'616.65		15'600.00		15'616.65	
1500.3612.01	Beitrag FW Hunzenschwil-Schafisheim	128'670.00		119'000.00		132'072.00	
1500.4200.00	Feuerwehrpflichtersatz		91'555.10		90'000.00		86'336.60
1500.4631.00	Kantonsbeitrag AGV		5'893.00		7'500.00		
16	Verteidigung	60'780.90	5'280.65	67'750.00	8'000.00	48'367.45	3'522.95
	Netto Aufwand		55'500.25		59'750.00		44'844.50
161	Militärische Verteidigung	9'801.95		9'750.00		9'801.95	
	Netto Aufwand		9'801.95		9'750.00		9'801.95
1610	Militärische Verteidigung	9'801.95		9'750.00		9'801.95	
	Netto Aufwand		9'801.95		9'750.00		9'801.95
1610.3300.40	Planmässige Abschreibung Hochbauten VV	131.95		100.00		131.95	
1610.3612.00	Beitrag regionale Schiessanlage	9'670.00		9'650.00		9'670.00	
162	Zivile Verteidigung	50'978.95	5'280.65	58'000.00	8'000.00	38'565.50	3'522.95
	Netto Aufwand		45'698.30		50'000.00		35'042.55
1620	Zivilschutz	50'978.95	5'280.65	58'000.00	8'000.00	38'565.50	3'522.95
	Netto Aufwand		45'698.30		50'000.00		35'042.55
1620.3120.00	Ver- und Entsorgung	72.35					
1620.3144.00	Unterhalt Hochbauten			2'000.00		1'167.90	
1620.3151.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeug	2'530.95					
1620.3612.00	Entschädigung ZSO Region Lenzburg inkl. RFO	48'345.65		55'600.00		37'114.25	
1620.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	30.00		400.00		283.35	
1620.4260.00	Rückerstattungen Dritter		700.00		700.00		700.00
1620.4501.00	Entnahme Ersatzbeiträge Schutzraumbauten		4'580.65		7'300.00		2'822.95

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	4'513'333.03	334'776.85	4'524'200.00	354'200.00	4'033'433.87	330'561.25
	Netto Aufwand		4'178'556.18		4'170'000.00		3'702'872.62
21	Obligatorische Schule	3'907'549.03	304'352.95	3'954'750.00	309'400.00	3'511'514.57	295'011.45
	Netto Aufwand		3'603'196.08		3'645'350.00		3'216'503.12
211	Eingangsstufe	212'183.88		230'450.00		240'271.45	
	Netto Aufwand		212'183.88		230'450.00		240'271.45
2110	Kindergarten	212'183.88		230'450.00		240'271.45	
	Netto Aufwand		212'183.88		230'450.00		240'271.45
2110.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	15'623.68		15'750.00		14'108.55	
2110.3110.00	Anschaffung Büromobiliar	1'713.85		3'350.00		6'396.25	
2110.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Apparate	149.90					
2110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	888.15		1'200.00		889.75	
2110.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'276.00		300.00			
2110.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Apparate	291.70					
2110.3171.00	Exkursionen, Kindergartenreise	2'429.90		2'950.00		1'847.20	
2110.3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	189'810.70		206'900.00		217'029.70	
212	Primarstufe	960'609.31		983'700.00	14'000.00	886'681.95	378.90
	Netto Aufwand		960'609.31		969'700.00		886'303.05
2120	Primarstufe	960'609.31		983'700.00	14'000.00	886'681.95	378.90
	Netto Aufwand		960'609.31		969'700.00		886'303.05
2120.3020.00	Löhne Schulämter	9'123.75		5'400.00		9'497.50	
2120.3020.01	Löhne Aufgabenhilfe			16'500.00			
2120.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	576.85		800.00		612.10	
2120.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	45.85		100.00		26.45	
2120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	129.70		300.00		137.70	
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildung	10'737.00		11'200.00		4'625.00	
2120.3099.00	Übriger Personalaufwand	838.00		1'200.00		1'295.20	
2120.3100.00	Büromaterial	21'185.55		19'400.00		32'461.75	
2120.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	403.90		500.00		308.65	
2120.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'961.20		4'500.00		3'786.95	
2120.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	803.65		650.00		578.65	
2120.3103.01	Lehrer- und Schülerbibliothek					2'711.99	
2120.3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	63'883.65		63'600.00		59'424.82	
2120.3104.03	Schulmaterial TTG	19'177.74		22'000.00		20'645.82	
2120.3110.00	Anschaffung Schulmobiliar	8'948.10		8'800.00		3'199.28	
2120.3111.00	Anschaffung Geräte	8'122.79		8'000.00			
2120.3111.01	Anschaffung Turnunterricht	6'026.40		6'000.00		4'483.80	
2120.3111.03	Anschaffung Geräte Hauswirtschaft			1'500.00			
2120.3111.04	Anschaffung Geräte TTG	4'845.48		5'500.00			
2120.3113.00	Anschaffung Hardware					47'434.19	
2120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'333.85		9'400.00		5'976.20	
2120.3134.00	Versicherungsprämien	2'533.80		2'100.00		2'230.40	
2120.3137.00	Steuern und Abgaben	700.80		650.00		638.75	
2120.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	804.70		300.00		316.65	
2120.3151.00	Unterhalt Geräte	1'246.80		4'200.00		6'528.40	
2120.3151.03	Unterhalt Geräte TTG	3'495.70		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	10'933.60		2'700.00			
2120.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'083.00		1'500.00		535.50	
2120.3171.00	Exkursionen/Schulreisen/Lager	17'465.85		33'350.00		23'760.70	
2120.3612.03	Beitrag Schwimmbad Seon	22'294.50		23'550.00		17'899.35	
2120.3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	733'907.10		727'700.00		625'543.70	
2120.4231.01	Elternbeiträge Aufgabenhilfe				14'000.00		

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.4260.00	Rückerstattungen Dritter						378.90
213	Oberstufe	919'509.43		1'001'900.00		956'854.70	
	Netto Aufwand		919'509.43		1'001'900.00		956'854.70
2130	Oberstufe	919'509.43		1'001'900.00		956'854.70	
	Netto Aufwand		919'509.43		1'001'900.00		956'854.70
2130.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte			6'400.00		3'150.25	
2130.3612.00	Schulgelder an Bezirksschulen	162'230.00		203'550.00		192'470.00	
2130.3612.01	Schulgelder an Sek./Real./Kleinklassen	296'134.79		315'500.00		298'043.90	
2130.3631.00	Besoldungsanteile an Kanton	429'127.20		450'700.00		439'005.30	
2130.3632.00	Besoldungsanteile an Bezirksschulen	7'520.80		9'250.00		8'146.05	
2130.3632.01	Besoldungsanteile an Sek./Real./Kleinklassen	19'665.90		16'500.00		16'039.20	
2130.3632.02	Besoldungsanteile an IT Oberstufe KS Lotten	4'830.74					
214	Musikschulen	158'882.15		164'400.00		151'018.60	
	Netto Aufwand		158'882.15		164'400.00		151'018.60
2140	Musikschulen	158'882.15		164'400.00		151'018.60	
	Netto Aufwand		158'882.15		164'400.00		151'018.60
2140.3100.00	Büromaterial	-38.05		800.00		485.10	
2140.3111.00	Anschaffungen Instrumente/Büromobiliar	1'213.00		1'150.00			
2140.3151.00	Unterhalt Instrumente	540.00		3'200.00		1'813.30	
2140.3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	646.20		650.00		646.20	
2140.3612.01	Regionale Musikschule	156'521.00		158'600.00		148'074.00	
217	Schulliegenschaften	1'066'763.44	292'495.35	1'022'900.00	292'400.00	947'241.17	294'632.55
	Netto Aufwand		774'268.09		730'500.00		652'608.62
2170	Schulliegenschaften	1'066'763.44	292'495.35	1'022'900.00	292'400.00	947'241.17	294'632.55
	Netto Aufwand		774'268.09		730'500.00		652'608.62
2170.3010.00	Löhne Betriebspersonal	202'469.16		198'000.00		209'889.54	
2170.3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)	-3'474.20				-16'468.55	
2170.3050.00	AG-Beiträge an AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	12'989.10		12'900.00		11'973.65	
2170.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	17'258.55		17'300.00		17'864.35	
2170.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1'384.15		1'500.00		1'344.00	
2170.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'922.05		2'900.00		2'693.75	
2170.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	735.60		750.00		678.30	
2170.3090.00	Aus- und Weiterbildung	250.00		1'500.00		1'100.00	
2170.3091.00	Personalwerbung	432.65					
2170.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'793.27		17'000.00		9'945.21	
2170.3110.00	Anschaffung Mobiliar Schulzimmer	21'521.45		20'900.00		1'050.00	
2170.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte			1'500.00		5'154.30	
2170.3111.02	Anschaffung Turmmaterial	273.95		4'300.00			
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung	78'091.10		94'850.00		61'752.20	
2170.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'265.25		1'650.00		60.05	
2170.3134.00	Versicherungsprämien	11'279.70		10'200.00		6'476.10	
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten Schulhaus	70'326.16		41'300.00		79'448.50	
2170.3144.01	Unterhalt Hochbauten Turnhalle	7'925.55		4'000.00		3'608.65	
2170.3144.02	Unterhalt Hochbauten grünes Schulhaus	11'491.70		8'550.00		7'942.45	
2170.3144.03	Unterhalt Hochbauten Aussenanlage	12'955.60		22'200.00		24'584.57	
2170.3144.04	Unterhalt Hochbauten Kindergarten	72'537.30		64'200.00		11'531.65	
2170.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	338.50		2'500.00			
2170.3170.00	Reisekosten und Spesen	65.80		200.00			

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	296.45					
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen übr. Hochbauten	393'226.80		393'200.00		393'227.65	
2170.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	66'468.90		66'500.00		66'469.95	
2170.3301.41	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbau	33'031.90					
2170.3320.00	Planmässige Abschreibungen Software					19'027.85	
2170.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	34'907.00		35'000.00		27'887.00	
2170.4250.00	Ertrag Wärmeversorgung		19'648.90		20'000.00		20'550.55
2170.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'498.45		1'050.00		1'050.00
2170.4470.00	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		14'400.00		14'400.00		14'400.00
2170.4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'000.00		1'000.00		1'000.00
2170.4612.00	Miet- und Betriebsertrag KS Lotten		225'948.00		225'950.00		227'632.00
2170.4920.00	Anteil Sport		30'000.00		30'000.00		30'000.00
218	Tagesbetreuung Netto Aufwand	60'112.35		33'000.00		39'641.50	
			60'112.35		33'000.00		39'641.50
2180	Tagesbetreuung Netto Aufwand	60'112.35		33'000.00		39'641.50	
2180.3130.01	Dienstleistungen Dritter Mittagstisch	60'112.35	60'112.35	33'000.00	33'000.00	39'641.50	39'641.50
219	Obligatorische Schule, übriges Netto Aufwand	529'488.47		518'400.00		289'805.20	
			11'857.60		3'000.00		289'805.20
			517'630.87		515'400.00		
2190	Schulleitung und Schulverwaltung Netto Aufwand	200'817.03		212'500.00		243'120.95	
			200'647.98		212'500.00		243'120.95
2190.3000.00	Schulpflege, Kommissionen					490.00	
2190.3010.00	Löhne Schulverwaltung	87'566.13		89'600.00		84'336.98	
2190.3050.00	AG-Beiträge an AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	5'663.90		5'900.00		5'665.65	
2190.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	7'959.55		8'600.00		8'527.80	
2190.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	602.00		750.00		636.50	
2190.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'274.25		1'300.00		1'267.70	
2190.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	318.80		350.00		318.90	
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'826.30		6'350.00		8'901.15	
2190.3091.00	Personalwerbung					250.00	
2190.3099.00	übriger Personalaufwand	1'003.10		2'000.00		752.50	
2190.3100.00	Büromaterial	1'030.35		1'200.00		1'670.15	
2190.3102.00	Drucksachen, Publikationen			700.00		59.50	
2190.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	140.35		300.00		83.60	
2190.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	545.85		500.00			
2190.3130.00	Dienstleistungen Dritter	582.50		1'000.00		622.30	
2190.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	616.65		600.00		536.65	
2190.3132.00	Honorare Fachexperten	2'361.11		4'000.00		3'802.70	
2190.3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	2'443.19				46'262.75	
2190.3158.00	Unterhalt Software					9'682.57	
2190.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'364.65		3'950.00		622.70	
2190.3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	81'518.35		85'400.00		68'630.85	
2190.4260.00	Rückerstattungen Dritter		169.05				
2191	Volksschule Sonstiges Netto Aufwand	206'164.43		200'650.00		46'684.25	
			206'095.88		200'650.00		46'684.25
2191.3010.01	Löhne Schulsozialarbeit	34'828.94		33'000.00		33'051.45	
2191.3050.00	AG-Beiträge an AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	2'040.45		2'150.00		2'077.20	
2191.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	3'170.00		3'900.00		3'926.40	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2191.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	216.85		300.00		233.00	
2191.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	459.20		500.00		467.30	
2191.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	115.60		150.00		117.75	
2191.3090.00	Aus- und Weiterbildung SSA	532.50		600.00			
2191.3090.01	Aus- und Weiterbildung LP	9'247.15		5'400.00			
2191.3091.00	Personalwerbung					269.20	
2191.3100.00	Büromaterial Schulsozialarbeit	115.85		250.00			
2191.3103.01	Lehrer- und Schülerbibliothek	1'301.00		5'200.00			
2191.3103.02	Dokumentation DVD/CD Sammlung			200.00			
2191.3113.00	Anschaffung Hardware	7'836.70		13'500.00			
2191.3130.00	Dienstleistungen Dritter	138.95		2'000.00		138.00	
2191.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			100.00		75.00	
2191.3132.00	Honorare Fachexperten	3'644.20		5'400.00		2'444.20	
2191.3153.00	Unterhalt Hardware	24'634.90		24'500.00			
2191.3158.00	Unterhalt Software	38'745.19		53'300.00			
2191.3161.01	Leasing Hardware	15'202.85		19'000.00			
2191.3170.00	Reisekosten und Spesen	47.40		300.00			
2191.3170.01	Examenessen	1'436.80		900.00		3'845.80	
2191.3170.02	Jugendfest					38.95	
2191.3320.00	Planmässige Abschreibungen Software allgemeiner Haushalt	47'043.90		21'000.00			
2191.3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	15'406.00					
2191.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt JF			9'000.00			
2191.4260.00	Rückerstattungen Dritter		68.55				
2192	Jugendfest	122'507.01	11'620.00	105'250.00	3'000.00		
	Netto Aufwand		110'887.01		102'250.00		
2192.3000.00	Sitzungsgelder	5'530.00		6'150.00			
2192.3170.00	Jugendfest	100'627.01		99'100.00			
2192.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	16'350.00					
2192.4390.00	Übriger Ertrag (Sponsoring)		11'620.00		3'000.00		
22	Sonderschulen	218'812.00	30'423.90	239'450.00	44'800.00	209'410.80	35'549.80
	Netto Aufwand		188'388.10		194'650.00		173'861.00
220	Sonderschulen	218'812.00	30'423.90	239'450.00	44'800.00	209'410.80	35'549.80
	Netto Aufwand		188'388.10		194'650.00		173'861.00
2200	Sonderschulen	218'812.00	30'423.90	239'450.00	44'800.00	209'410.80	35'549.80
	Netto Aufwand		188'388.10		194'650.00		173'861.00
2200.3612.00	Schulgelder an HPS	37'330.00		50'450.00		41'470.00	
2200.3614.00	Schulgelder an Sonderschulen	181'482.00		188'000.00		167'706.80	
2200.3637.00	Beiträge an private Haushalte			1'000.00		234.00	
2200.4260.00	Elternbeiträge an HPS		3'230.00		5'800.00		4'270.00
2200.4260.01	Elternbeiträge an Sonderschulung		27'193.90		39'000.00		31'279.80
23	Berufliche Grundbildung	386'972.00		330'000.00		312'508.50	
	Netto Aufwand		386'972.00		330'000.00		312'508.50
230	Berufliche Grundbildung	386'972.00		330'000.00		312'508.50	
	Netto Aufwand		386'972.00		330'000.00		312'508.50
2300	Berufliche Grundbildung	386'972.00		330'000.00		312'508.50	
	Netto Aufwand		386'972.00		330'000.00		312'508.50
2300.3631.00	Schulgelder an kant. Schulen	182'757.00		140'000.00		114'762.50	
2300.3634.00	Schulgelder an Berufsschulen	204'215.00		190'000.00		197'746.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	104'817.90	4'515.65	115'200.00	2'700.00	105'468.35	4'184.00
	Netto Aufwand		100'302.25		112'500.00		101'284.35
31	Kulturerbe	95.00		150.00		95.00	
	Netto Aufwand		95.00		150.00		95.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	95.00		150.00		95.00	
	Netto Aufwand		95.00		150.00		95.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	95.00		150.00		95.00	
	Netto Aufwand		95.00		150.00		95.00
3120.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	70.00		100.00		70.00	
3120.3636.00	Beiträge an historische Vereinigung Seetal	25.00		50.00		25.00	
32	Kultur, übrige	44'212.10	4'515.65	53'200.00	2'700.00	42'555.75	4'184.00
	Netto Aufwand		39'696.45		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	7'020.00		6'850.00		6'840.00	
	Netto Aufwand		7'020.00		6'850.00		6'840.00
3220	Konzert und Theater	7'020.00		6'850.00		6'840.00	
	Netto Aufwand		7'020.00		6'850.00		6'840.00
3220.3612.00	Entschädigung an Gemeinden	720.00		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	30'192.10	4'515.65	39'350.00	2'700.00	28'715.75	4'184.00
	Netto Aufwand		25'676.45		36'650.00		24'531.75
3290	Kultur, übriges	30'192.10	4'515.65	39'350.00	2'700.00	28'715.75	4'184.00
	Netto Aufwand		25'676.45		36'650.00		24'531.75
3290.3000.00	Kulturkommission	2'283.75		5'100.00		2'660.00	
3290.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	10.15				18.10	
3290.3100.00	Büromaterial			300.00			
3290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5.10		400.00			
3290.3102.00	Drucksachen, Publikationen	572.05		1'500.00		782.45	
3290.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					800.00	
3290.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'331.65		700.00			
3290.3158.00	Unterhalt Software	92.05		100.00		190.35	
3290.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'061.50		650.00		518.60	
3290.3170.01	Bundesfeier	3'500.00		3'600.00		3'500.00	
3290.3170.02	Andere kulturelle Veranstaltungen	7'051.85		8'800.00		5'702.25	
3290.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	210.00		200.00		210.00	
3290.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	1'074.00		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		492.00		200.00		306.00
3290.4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'023.65		2'500.00		3'878.00
34	Sport und Freizeit	60'510.80		61'850.00		62'817.60	
	Netto Aufwand		60'510.80		61'850.00		62'817.60
341	Sport	53'901.00		53'800.00		55'296.00	
	Netto Aufwand		53'901.00		53'800.00		55'296.00
3410	Sport	53'901.00		53'800.00		55'296.00	
	Netto Aufwand		53'901.00		53'800.00		55'296.00
3410.3612.00	Schwimmbadeintritte Oberstufe	4'500.00		5'000.00		4'350.00	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3410.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	365.00				500.00	
3410.3637.00	Sportlerehrungen	4'036.00		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	6'609.80		8'050.00		7'521.60	
	Netto Aufwand		6'609.80		8'050.00		7'521.60
3420	Freizeit	5'231.00		5'050.00		7'521.60	
	Netto Aufwand		5'231.00		5'050.00		7'521.60
3420.3101.00	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial			1'000.00		241.60	
3420.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	40.00		50.00		40.00	
3420.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	5'191.00		4'000.00		7'240.00	
3421	Ferienlager/Skilager	1'378.80		3'000.00			
	Netto Aufwand		1'378.80		3'000.00		
3421.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	1'378.80		3'000.00			
4	GESUNDHEIT	684'856.75	500.00	594'350.00		575'689.60	
	Netto Aufwand		684'356.75		594'350.00		575'689.60
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	505'868.95		389'500.00		402'226.25	
	Netto Aufwand		505'868.95		389'500.00		402'226.25
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	505'868.95		389'500.00		402'226.25	
	Netto Aufwand		505'868.95		389'500.00		402'226.25
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	505'868.95		389'500.00		402'226.25	
	Netto Aufwand		505'868.95		389'500.00		402'226.25
4120.3611.00	Entschädigung an Kanton (Clearingstelle)	5'131.90		9'000.00		8'899.90	
4120.3631.00	Beiträge an Kanton, Pflegefinanzierung	500'737.05		380'000.00		393'089.00	
4120.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			500.00		237.35	
42	Ambulante Krankenpflege	160'079.60		178'550.00		152'924.00	
	Netto Aufwand		160'079.60		178'550.00		152'924.00
421	Ambulante Krankenpflege	160'079.60		178'550.00		152'924.00	
	Netto Aufwand		160'079.60		178'550.00		152'924.00
4210	Ambulante Krankenpflege	160'079.60		178'550.00		152'924.00	
	Netto Aufwand		160'079.60		178'550.00		152'924.00
4210.3612.00	Mütter- und Väterberatung Region Aarau plus	19'968.00		20'200.00		19'682.00	
4210.3636.00	Krankenpflegeverein Bezirk Lenzburg	138'981.60		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	1'080.00		1'500.00		1'040.00	
43	Gesundheitsprävention	18'908.20	500.00	26'300.00		20'539.35	
	Netto Aufwand		18'408.20		26'300.00		20'539.35
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	460.00		5'950.00		1'041.60	
	Netto Aufwand		460.00		5'950.00		1'041.60
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	460.00		5'950.00		1'041.60	
	Netto Aufwand		460.00		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			

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4320.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	460.00		500.00		460.00	
433	Schulgesundheitsdienst Netto Aufwand	17'362.20	17'362.20	19'950.00	19'950.00	19'122.75	19'122.75
4330	Schulgesundheitsdienst Netto Aufwand	17'362.20	17'362.20	19'950.00	19'950.00	19'122.75	19'122.75
4330.3010.00	Löhne Schularzt, Zahnprophylaxe	4'335.00		4'000.00		5'334.60	
4330.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	227.90		250.00		295.55	
4330.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	16.85		50.00		7.65	
4330.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	51.30		50.00		77.35	
4330.3090.00	Aus- und Weiterbildung			300.00			
4330.3106.00	Medizinisches Material	246.25		400.00		111.95	
4330.3136.00	Kontrolluntersuche Zahnarzt/Schularzt	12'476.60		14'700.00		13'295.65	
4330.3170.00	Reisekosten und Spesen	8.30		200.00			
434	Lebensmittelkontrolle Netto Aufwand	1'086.00	500.00 586.00	400.00	400.00	375.00	375.00
4340	Lebensmittelkontrolle Netto Aufwand	1'086.00	500.00 586.00	400.00	400.00	375.00	375.00
4340.3010.00	Löhne Pilzkontrolleur	1'086.00		300.00		275.00	
4340.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			100.00		100.00	
4340.4260.00	Rückerstattungen Dritter		500.00				
5	SOZIALE SICHERHEIT Netto Aufwand	2'112'968.16	1'059'931.68 1'053'036.48	2'276'000.00	502'750.00 1'773'250.00	2'358'126.48	688'712.55 1'669'413.93
52	Invalidität Netto Aufwand	1'230.00	1'230.00	1'550.00	1'550.00	1'230.00	1'230.00
523	Invalidenheime Netto Aufwand	1'230.00	1'230.00	1'550.00	1'550.00	1'230.00	1'230.00
5230	Invalidenheime Netto Aufwand	1'230.00	1'230.00	1'550.00	1'550.00	1'230.00	1'230.00
5230.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'230.00		1'550.00		1'230.00	
53	Alter + Hinterlassene Netto Aufwand	73'526.59	153.95 73'372.64	90'950.00	250.00 90'700.00	83'835.90	273.30 83'562.60
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV Netto Aufwand	22'813.89	153.95 22'659.94	22'300.00	250.00 22'050.00	20'977.25	273.30 20'703.95
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV Netto Aufwand	22'813.89	153.95 22'659.94	22'300.00	250.00 22'050.00	20'977.25	273.30 20'703.95
5310.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	18'740.69		18'400.00		17'187.80	
5310.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	1'204.05		1'200.00		1'128.40	
5310.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'402.10		2'300.00		2'216.40	
5310.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	127.85		100.00		126.70	
5310.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	270.80		250.00		253.95	
5310.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	68.40		50.00		64.00	
5310.4260.00	Rückerstattungen Dritter		30.85				
5310.4611.00	Entschädigung des Kantons		123.10		250.00		273.30

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
533	Leistungen an Pensionierte Netto Aufwand	24'500.00		28'700.00		38'240.00	
			24'500.00		28'700.00		38'240.00
5330	Leistungen an Pensionierte Netto Aufwand	24'500.00		28'700.00		38'240.00	
5330.3064.01	Überbrückungsrenten	24'500.00	24'500.00	28'700.00	28'700.00	38'240.00	38'240.00
534	Wohnen im Alter Netto Aufwand	17'315.15		17'300.00		17'315.15	
			17'315.15		17'300.00		17'315.15
5340	Wohnen im Alter Netto Aufwand	17'315.15		17'300.00		17'315.15	
5340.3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge VV	17'315.15	17'315.15	17'300.00	17'300.00	17'315.15	17'315.15
535	Leistungen an das Alter Netto Aufwand	8'897.55		22'650.00		7'303.50	
			8'897.55		22'650.00		7'303.50
5350	Leistungen an das Alter Netto Aufwand	8'897.55		22'650.00		7'303.50	
5350.3000.00	Alterskommission	2'223.75	8'897.55	1'500.00	22'650.00	2'985.00	7'303.50
5350.3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'500.00		183.15	
5350.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'113.35		9'500.00		956.90	
5350.3170.00	Geschenke an Betagte	4'823.95		8'850.00		2'416.75	
5350.3170.01	Reisekosten und Spesen Alterskommission	256.50		800.00		281.70	
5350.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	480.00		500.00		480.00	
54	Familie und Jugend Netto Aufwand	162'171.20	67'511.20	204'000.00	33'500.00	174'152.20	58'023.95
			94'660.00		170'500.00		116'128.25
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso Netto Aufwand	95'743.65	67'511.20	115'400.00	33'500.00	109'929.55	58'023.95
			28'232.45		81'900.00		51'905.60
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso Netto Aufwand	95'743.65	67'511.20	115'400.00	33'500.00	109'929.55	58'023.95
			28'232.45		81'900.00		51'905.60
5430.3130.00	Alimenteninkassostelle	19'083.65		25'000.00		23'579.55	
5430.3637.00	Alimentenbevorschussung	76'660.00		90'400.00		86'350.00	
5430.4260.00	Rückerstattungen Alimente		67'511.20		33'500.00		58'023.95
544	Jugendschutz Netto Aufwand	52'476.60		56'000.00		53'938.10	
			52'476.60		56'000.00		53'938.10
5440	Jugendschutz Netto Aufwand	52'476.60		56'000.00		53'938.10	
			52'476.60		56'000.00		53'938.10
5440.3010.00	Löhne			500.00			
5440.3103.00	Elternbriefe Pro Juventute	596.00		1'000.00		945.00	
5440.3170.00	Reisekosten und Spesen	309.65		400.00		271.50	
5440.3612.00	Anteil Jugendarbeit	50'670.95		53'100.00		51'821.60	
5440.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	900.00		1'000.00		900.00	
545	Leistungen an Familien Netto Aufwand	13'950.95		32'600.00		10'284.55	
			13'950.95		32'600.00		10'284.55
5450	Leistungen an Familien Netto Aufwand	13'950.95		32'600.00		10'284.55	
			13'950.95		32'600.00		10'284.55
5450.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'550.50		2'600.00		2'552.10	
5450.3637.00	Elternschaftsbeihilfe	6'068.00		5'000.00			
5450.3637.01	Beiträge Tagesstrukturen	5'332.45		25'000.00		7'732.45	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
57	Sozialhilfe und Asylwesen Netto Aufwand	1'876'040.37	992'266.53 883'773.84	1'979'500.00	469'000.00 1'510'500.00	2'098'908.38	630'415.30 1'468'493.08
572	Wirtschaftliche Hilfe Netto Aufwand	665'752.15	558'191.06 107'561.09	676'500.00	217'000.00 459'500.00	975'834.14	468'175.10 507'659.04
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Netto Aufwand	665'752.15	558'191.06 107'561.09	676'500.00	217'000.00 459'500.00	975'834.14	468'175.10 507'659.04
5720.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	353.90		600.00		536.75	
5720.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	85.50		200.00		58.30	
5720.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	258.30		300.00		145.55	
5720.3631.00	Beiträge an den Kanton	6'147.00		5'400.00		6'461.05	
5720.3637.10	Materielle Hilfe ab 01.01.2018	658'907.45		670'000.00		968'632.49	
5720.4260.10	Rückerstattung Materielle Hilfe ab 01.01.2018		426'391.06		150'000.00		379'174.10
5720.4631.00	Beiträge vom Kanton nach SPG		131'800.00		67'000.00		89'001.00
573	Asylwesen Netto Aufwand Netto Ertrag	298'476.51 135'156.46	433'632.97	368'950.00	252'000.00 116'950.00	224'461.42	162'240.20 62'221.22
5730	Asylwesen Netto Aufwand Netto Ertrag	298'476.51 135'156.46	433'632.97	368'950.00	252'000.00 116'950.00	224'461.42	162'240.20 62'221.22
5730.3010.00	Löhne Betreuung Asylsuchende	19'257.30		16'500.00		9'960.09	
5730.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	890.85		800.00		556.88	
5730.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'447.35		1'300.00		877.60	
5730.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	90.95		100.00		37.37	
5730.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.25		200.00		144.42	
5730.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	44.25		50.00		27.10	
5730.3091.00	Personalwerbung					50.45	
5730.3101.00	Verbrauchsmaterial allg Flüchtlinge	3'833.16				85.05	
5730.3102.00	Drucksachen, Publikationen					260.75	
5730.3160.00	Miete Flüchtlingswohnung	2'884.40					
5730.3170.00	Reisekosten und Spesen	454.15				263.70	
5730.3611.00	Entschädigungen an den Kanton					10'237.50	
5730.3637.00	Materielle Hilfe anerkannte Flüchtlinge	115'670.20		130'000.00		125'315.86	
5730.3637.01	Materielle Hilfe Status S (Flüchtlinge)	151'078.65		220'000.00		75'644.65	
5730.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	2'625.00				1'000.00	
5730.4260.00	Rückerst. mat. Hilfe anerkannte Flüchtlinge		46'431.55		15'000.00		63'582.10
5730.4260.01	Rückerstattung mat. Hilfe Status S		170'579.82				58'580.15
5730.4610.00	Kostenersatz vom Bund		166'148.90				30'427.95
5730.4611.00	Entschädigung von Kanton				237'000.00		
5730.4611.01	Entsch Kanton Betreuungskosten		50'472.70				9'650.00
579	Fürsorge, übriges Netto Aufwand	911'811.71	442.50 911'369.21	934'050.00	934'050.00	898'612.82	898'612.82
5790	Fürsorge, übriges Netto Aufwand	911'811.71	442.50 911'369.21	934'050.00	934'050.00	898'612.82	898'612.82
5790.3010.00	Löhne Sozialdienst	52'063.55		92'400.00		93'466.17	
5790.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	4'042.92		6'000.00		5'935.40	
5790.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	5'386.86		7'800.00		8'654.70	
5790.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	429.48		450.00		659.45	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	909.63		1'350.00		1'337.50	
5790.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	228.92		350.00		330.10	
5790.3090.00	Aus- und Weiterbildung	50.00		3'050.00		1'184.70	
5790.3091.00	Personalwerbung			150.00		80.80	
5790.3099.00	übriger Personalaufwand	206.50		50.00		11.75	
5790.3100.00	Büromaterial	815.95		1'050.00		936.70	
5790.3102.00	Drucksachen, Publikationen	180.80		150.00			
5790.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			50.00			
5790.3130.00	Dienstleistungen Dritter	990.00		1'050.00		1'065.20	
5790.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	150.00		300.00		150.00	
5790.3132.00	Honorare Fachexperten	62'090.15		8'700.00		5'338.05	
5790.3158.00	Unterhalt Software	5'321.55		4'450.00		6'690.90	
5790.3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	660.40		500.00		484.70	
5790.3170.00	Reisekosten und Spesen	152.50		900.00		312.70	
5790.3611.00	Kontrolle Sozialhilfemissbrauch, Aussendienst	3'502.00		3'500.00		3'502.00	
5790.3631.00	Restkosten Sonderschulung u. Heimaufenthalt	733'500.50		760'500.00		717'342.00	
5790.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'130.00		1'300.00		1'130.00	
5790.3637.00	Beiträge an private Haushalte	40'000.00		40'000.00		50'000.00	
5790.4260.00	Rückerstattungen Dritter		442.50				
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	625'481.85	254'283.85	632'300.00	289'500.00	526'594.67	13'956.35
	Netto Aufwand		371'198.00		342'800.00		512'638.32
61	Strassenverkehr	625'481.85	254'283.85	632'300.00	289'500.00	526'594.67	13'956.35
	Netto Aufwand		371'198.00		342'800.00		512'638.32
613	Kantonsstrassen, übrige	212'090.30		223'900.00		198'390.25	
	Netto Aufwand		212'090.30		223'900.00		198'390.25
6130	Kantonsstrassen, übrige	212'090.30		223'900.00		198'390.25	
	Netto Aufwand		212'090.30		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	21'502.00		21'500.00		21'502.00	
6130.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	190'588.30		199'600.00		176'888.25	
6130.3631.00	Beiträge an Kanton			1'500.00			
615	Gemeindestrassen	413'391.55	254'283.85	408'400.00	289'500.00	328'204.42	13'956.35
	Netto Aufwand		159'107.70		118'900.00		314'248.07
6150	Gemeindestrassen	398'659.95	239'552.25	397'400.00	278'500.00	315'716.72	1'468.65
	Netto Aufwand		159'107.70		118'900.00		314'248.07
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'378.95		16'900.00		10'736.39	
6150.3102.00	Drucksachen, Publikationen	584.00		600.00		542.00	
6150.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte			800.00			
6150.3120.00	Ver- und Entsorgung	1'040.00		1'050.00		1'040.00	
6150.3130.00	Dienstleistungen Dritter	31.10		1'000.00		691.10	
6150.3132.00	Honorare Fachexperten	21'604.75		37'500.00		18'675.05	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	104'073.55		95'500.00		16'596.93	
6150.3141.01	Strassenentwässerung	18'801.00		18'800.00		18'801.00	
6150.3141.02	Schneeräumung/Strassenreinig.	25'222.20		27'000.00		24'678.65	
6150.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	911.15				980.10	
6150.3190.00	Schadenersatzleistungen	10'894.55		20'000.00			
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	66'306.40		72'500.00		56'020.05	
6150.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'902.95				61'816.35	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3301.10	Ausserplanmässige Abschreibungen	29'764.60				8'951.10	
6150.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	97'144.75		105'750.00		96'188.00	
6150.4240.00	Dienstleistungen		200.00				730.00
6150.4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'272.25		500.00		738.65
6150.4290.00	Übrige Entgelte		200'000.00		278'000.00		
6150.4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Strassen		36'080.00				
6151	Parkierungsanlagen	14'731.60	14'731.60	11'000.00	11'000.00	12'487.70	12'487.70
6151.3130.01	Dienstleistungen Dritter	8'568.20		6'600.00		6'312.12	
6151.3511.00	Einlagen in Fonds des EK	6'163.40		4'400.00		6'175.58	
6151.4240.00	Parkplatzgebühren		9'411.60		10'000.00		10'187.70
6151.4270.00	Parkbussen		5'320.00		1'000.00		2'300.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'745'876.32	1'683'094.97	1'567'700.00	1'500'050.00	1'545'711.76	1'498'691.97
	Netto Aufwand		62'781.35		67'650.00		47'019.79
71	Wasserversorgung	770'373.08	789'538.08	612'250.00	632'250.00	583'692.36	603'692.36
	Netto Ertrag	19'165.00		20'000.00		20'000.00	
710	Wasserversorgung	770'373.08	789'538.08	612'250.00	632'250.00	583'692.36	603'692.36
	Netto Ertrag	19'165.00		20'000.00		20'000.00	
7100	Wasserversorgung	835.00	20'000.00		20'000.00		20'000.00
	Netto Ertrag	19'165.00		20'000.00		20'000.00	
7100.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	835.00					
7100.4120.00	Konzessionen WV		20'000.00		20'000.00		20'000.00
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	769'538.08	769'538.08	612'250.00	612'250.00	583'692.36	583'692.36
7101.3090.00	Aus- und Weiterbildung					40.00	
7101.3100.00	Büromaterial	110.00		200.00			
7101.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'582.20		5'000.00		1'752.95	
7101.3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00			
7101.3111.00	Ankauf und Revision Wasserzähler	17'854.30		16'200.00		16'890.65	
7101.3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte					1'309.20	
7101.3120.00	Ver- und Entsorgung	105'727.80		56'100.00		64'233.05	
7101.3130.00	Dienstleistungen, Honorare	47'319.93		54'000.00		63'908.11	
7101.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'261.15		1'350.00		1'261.15	
7101.3132.00	Honorare Fachexperten	30'625.45		23'000.00		27'095.50	
7101.3134.00	Versicherungsprämien	3'203.50		3'100.00		2'407.90	
7101.3143.00	Unterhalt Tiefbauten	159'548.45		101'000.00		60'645.65	
7101.3144.00	Unterhalt Hochbauten	37'795.75		3'000.00		7'820.80	
7101.3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen	38'622.70		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			
7101.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			100.00			
7101.3192.00	Grundwasser-Konzession	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
7101.3192.01	Abgeltung von Rechten	41'245.35		45'500.00		41'018.75	
7101.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'627.10		1'300.00		2'425.50	
7101.3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	205'637.50		203'200.00		200'917.35	
7101.3612.03	Interne Verrechnung Bauamt	3'461.00		3'000.00		6'549.00	
7101.3612.04	Verwaltungsentschädigung EG	44'151.00		44'250.00		44'293.00	
7101.3612.06	Entschädigung an Gemeinden	5'714.90		4'500.00		5'397.15	
7101.4240.00	Wasserverkauf inkl. Zählermieten		486'557.80		480'000.00		467'332.96
7101.4260.00	Rückerstattungen Dritter				1'000.00		818.00
7101.4631.00	Beiträge vom Kanton		25'500.00		25'500.00		27'500.00
7101.4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		74'598.15		66'500.00		60'979.85
7101.9011.00	Aufwandüberschuss		182'882.13		39'250.00		27'061.55

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
72	Abwasserbeseitigung	570'989.12	570'989.12	562'700.00	562'700.00	584'560.07	584'560.07
720	Abwasserbeseitigung	570'989.12	570'989.12	562'700.00	562'700.00	584'560.07	584'560.07
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	570'989.12	570'989.12	562'700.00	562'700.00	584'560.07	584'560.07
7201.3100.00	Büromaterial	110.00					
7201.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00			
7201.3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'849.22		10'050.00		4'437.80	
7201.3132.00	Honorare Fachexperten	5'110.80		44'000.00		2'852.00	
7201.3143.00	Unterhalt Tiefbauten	28'594.45		19'000.00		76'305.27	
7201.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			300.00			
7201.3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000.00			
7201.3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	194'582.70		198'000.00		183'208.60	
7201.3612.03	Interne Verrechnung Bauamt	8'414.00		6'000.00		13'289.00	
7201.3612.04	Verwaltungsentschädigung EG	20'829.00		21'750.00		21'031.00	
7201.3612.05	Betriebsbeitrag ARA	309'498.95		262'100.00		283'436.40	
7201.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		223'330.31		225'000.00		209'596.77
7201.4240.01	Benützungsgebühren Kantonsstrassen		19'964.70		20'000.00		19'964.70
7201.4240.02	Benützungsgebühren Gemeindestrassen		17'456.80		17'500.00		17'456.80
7201.4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		125'559.45		114'600.00		109'614.60
7201.9011.00	Aufwandüberschuss		184'677.86		185'600.00		227'927.20
73	Abfallwirtschaft Netto Aufwand	270'903.07	267'659.32	279'000.00	275'100.00	275'918.14	272'711.14
			3'243.75		3'900.00		3'207.00
730	Abfallwirtschaft Netto Aufwand	270'903.07	267'659.32	279'000.00	275'100.00	275'918.14	272'711.14
			3'243.75		3'900.00		3'207.00
7300	Abfallwirtschaft Netto Aufwand	3'243.75		7'400.00	3'500.00	4'493.20	1'286.20
			3'243.75		3'900.00		3'207.00
7300.3612.00	Reg. Kadaversammelstelle Lenzburg	1'990.50		2'800.00		1'978.20	
7300.3631.00	Beiträge an Kanton	1'134.25		4'600.00		2'372.00	
7300.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	119.00				143.00	
7300.4260.00	Rückerstattungen Dritter				3'500.00		1'286.20
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	267'659.32	267'659.32	271'600.00	271'600.00	271'424.94	271'424.94
7301.3100.00	Büromaterial	110.05					
7301.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00		880.00	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	835.70		800.00		835.65	
7301.3130.00	Hauskehricht, Transport	39'840.55		41'000.00		39'183.75	
7301.3130.01	Hauskehricht, Verbrennung	27'933.00		33'300.00		31'484.85	
7301.3130.02	Grüngut, Transport+Verwertung	91'190.55		109'000.00		87'912.25	
7301.3130.03	Bauschuttabfuhr	1'358.20		2'500.00		1'571.00	
7301.3130.04	Papier und Karton	1'106.15		1'500.00		1'388.60	
7301.3130.05	Glas Recycling	4'011.00		2'500.00		3'093.10	
7301.3130.06	Metalle	1'936.30		2'000.00		1'741.00	
7301.3130.07	Übrige Abfallarten	2'950.18		2'800.00		2'649.90	
7301.3130.08	Dienstleistungen Dritter			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		135.50	
7301.3181.09	Eingang abgeschriebene Forderungen					-31.55	
7301.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	131.70		150.00		128.50	
7301.3300.31	Planmässige Abschreibungen	3'753.10		3'800.00		3'753.10	
7301.3612.03	Interne Verrechnung Bauamt	11'158.00		15'000.00		9'931.00	
7301.3612.04	Verwaltungsentschädigung EG	32'229.00		31'800.00		33'223.00	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.3632.00	Altpapier-Aufpreis an Schule			2'000.00		2'000.00	
7301.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000.00		6'000.00		6'521.75	
7301.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		262'452.97		262'800.00		259'640.54
7301.4250.00	Verkäufe Papier		327.80		4'000.00		6'885.95
7301.4260.00	Rückerstattungen Glasrecycling		3'805.85		3'500.00		3'240.30
7301.4260.01	Rückerstattungen Dritter		697.70		1'300.00		1'283.15
7301.4270.00	Bussen		375.00				375.00
7301.9010.00	Ertragsüberschuss	40'115.84		9'650.00		41'983.54	
74	Verbauungen	24'719.65	13'609.80	15'300.00	2'000.00	21'767.29	13'233.40
	Netto Aufwand		11'109.85		13'300.00		8'533.89
741	Gewässerverbauungen	24'719.65	13'609.80	15'300.00	2'000.00	21'767.29	13'233.40
	Netto Aufwand		11'109.85		13'300.00		8'533.89
7410	Gewässerverbauungen	24'719.65	13'609.80	15'300.00	2'000.00	21'767.29	13'233.40
	Netto Aufwand		11'109.85		13'300.00		8'533.89
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau	269.80		4'000.00		1'997.29	
7410.3300.30	Planmässige Abschreibungen VV	112.95		100.00		112.95	
7410.3631.00	Beiträge an Kanton	8'165.90		1'200.00		7'940.05	
7410.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	16'171.00		10'000.00		11'717.00	
7410.4611.00	Entschädigung vom Kanton		13'609.80		2'000.00		13'233.40
75	Arten- und Landschaftsschutz	1'119.65	333.65	1'300.00		603.00	
	Netto Aufwand		786.00		1'300.00		603.00
750	Arten- und Landschaftsschutz	1'119.65	333.65	1'300.00		603.00	
	Netto Aufwand		786.00		1'300.00		603.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	1'119.65	333.65	1'300.00		603.00	
	Netto Aufwand		786.00		1'300.00		603.00
7500.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	148.65		300.00			
7500.3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00			
7500.3130.00	Dienstleistungen Dritter	571.00		400.00		203.00	
7500.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00		400.00		400.00	
7500.4260.00	Rückerstattungen Dritter		333.65				
77	Übriger Umweltschutz	60'394.85	40'965.00	52'150.00	28'000.00	49'311.95	24'495.00
	Netto Aufwand		19'429.85		24'150.00		24'816.95
771	Friedhof und Bestattung	60'394.85	40'965.00	52'150.00	28'000.00	49'311.95	24'495.00
	Netto Aufwand		19'429.85		24'150.00		24'816.95
7710	Friedhof und Bestattung	60'394.85	40'965.00	52'150.00	28'000.00	49'311.95	24'495.00
	Netto Aufwand		19'429.85		24'150.00		24'816.95
7710.3010.00	Löhne Betriebspersonal	1'170.00		800.00		580.00	
7710.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	75.45		50.00		37.40	
7710.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	5.55				1.30	
7710.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16.95				8.40	
7710.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00			
7710.3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00			
7710.3111.00	Anschaffung Geräte, Maschinen, Apparate			300.00			
7710.3120.00	Ver- und Entsorgung	4'529.45		3'200.00		7'190.95	
7710.3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'798.90		10'000.00		7'709.00	
7710.3143.00	Unterhalt Tiefbauten	30'732.45		29'000.00		26'951.40	
7710.3143.01	Bestattungsarbeiten	7'744.70		2'500.00		1'512.10	
7710.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen			300.00			
7710.3300.30	Planmässige Abschreibungen übr. Tiefb. VV	5'321.40		5'300.00		5'321.40	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		26'000.00		20'000.00		16'800.00
7710.4260.00	Rückerstattungen Dritter		14'965.00		8'000.00		7'695.00
79	Raumordnung	47'376.90		45'000.00		29'858.95	
	Netto Aufwand		47'376.90		45'000.00		29'858.95
790	Raumordnung	47'376.90		45'000.00		29'858.95	
	Netto Aufwand		47'376.90		45'000.00		29'858.95
7900	Raumordnung	47'376.90		45'000.00		29'858.95	
	Netto Aufwand		47'376.90		45'000.00		29'858.95
7900.3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00		389.30	
7900.3132.00	Honorare Fachexperten	7'671.75		5'000.00		-10'145.50	
7900.3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allg Haushalt	24'410.15		24'000.00		24'410.15	
7900.3632.00	Beitrag Lebensraum Lenzburg Seetal	15'295.00		15'500.00		15'205.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	8'493'571.83	8'884'479.06	8'874'150.00	9'225'950.00	6'272'414.47	6'661'439.72
	Netto Ertrag	390'907.23		351'800.00		389'025.25	
81	Landwirtschaft	17'989.60	202.50	37'700.00	300.00	15'442.55	230.80
	Netto Aufwand		17'787.10		37'400.00		15'211.75
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	17'989.60	202.50	37'700.00	300.00	15'442.55	230.80
	Netto Aufwand		17'787.10		37'400.00		15'211.75
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	17'989.60	202.50	37'700.00	300.00	15'442.55	230.80
	Netto Aufwand		17'787.10		37'400.00		15'211.75
8140.3010.00	Löhne Betriebspersonal			400.00			
8140.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'356.00		8'000.00		3'488.90	
8140.3130.00	Dienstleistungen Dritter	530.95		1'000.00		530.95	
8140.3141.00	Unterhalt Strassen	169.65		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	3'102.00		2'800.00		2'343.00	
8140.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	8'831.00		20'000.00		6'192.00	
8140.4631.00	Beiträge vom Kanton		202.50		300.00		230.80
82	Forstwirtschaft	32'772.75	25'681.10	36'200.00	1'200.00	30'169.20	15'055.65
	Netto Aufwand		7'091.65		35'000.00		15'113.55
820	Forstwirtschaft	32'772.75	25'681.10	36'200.00	1'200.00	30'169.20	15'055.65
	Netto Aufwand		7'091.65		35'000.00		15'113.55
8200	Forstwirtschaft	32'772.75	25'541.10	36'200.00	1'050.00	30'169.20	14'915.65
	Netto Aufwand		7'231.65		35'150.00		15'253.55
8200.3000.01	Kommissionen	210.00		350.00		682.50	
8200.3102.00	Drucksachen, Publikationen			750.00		302.60	
8200.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'408.90		3'700.00		3'927.10	
8200.3143.00	Unterhalt Tiefbauten	3'942.90		8'000.00			
8200.3612.00	Entschädigung an Gemeinden	18'751.95		18'400.00		18'375.00	
8200.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	7'459.00		5'000.00		6'882.00	
8200.4632.00	Gewinnerhalt von FBG Seon		25'541.10		1'050.00		14'915.65
8201	Waldwirtschaft		140.00		150.00		140.00
	Netto Ertrag	140.00		150.00		140.00	
8201.4631.00	Beiträge vom Kanton		140.00		150.00		140.00
83	Jagd und Fischerei	1'012.95	40.00	1'050.00	50.00	994.75	40.00
	Netto Aufwand		972.95		1'000.00		954.75
830	Jagd und Fischerei	1'012.95	40.00	1'050.00	50.00	994.75	40.00
	Netto Aufwand		972.95		1'000.00		954.75

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8300	Jagd und Fischerei	1'012.95	40.00	1'050.00	50.00	994.75	40.00
	Netto Aufwand		972.95		1'000.00		954.75
8300.3134.00	Versicherungsprämien	89.85		100.00		50.15	
8300.3144.00	Unterhalt Hochbauten	123.10		150.00		144.60	
8300.3636.00	Beitrag an private Organisationen ohne Erwerbszweck	800.00		800.00		800.00	
8300.4240.00	Fischnenzen		40.00		50.00		40.00
84	Tourismus	419.00		2'900.00		200.00	
	Netto Aufwand		419.00		2'900.00		200.00
840	Tourismus	419.00		2'900.00		200.00	
	Netto Aufwand		419.00		2'900.00		200.00
8400	Tourismus	419.00		2'900.00		200.00	
	Netto Aufwand		419.00		2'900.00		200.00
8400.3130.00	Dienstleistungen Dritter			500.00			
8400.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00		200.00		200.00	
8400.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	119.00		2'200.00			
87	Brennstoffe und Energie	8'441'377.53	8'858'555.46	8'796'300.00	9'224'400.00	6'225'511.42	6'646'113.27
	Netto Ertrag	417'177.93		428'100.00		420'601.85	
871	Elektrizität	8'394'959.37	8'812'137.30	8'746'300.00	9'174'400.00	6'168'601.77	6'589'203.62
	Netto Ertrag	417'177.93		428'100.00		420'601.85	
8710	Elektrizität		417'177.93		428'100.00		420'601.85
	Netto Ertrag	417'177.93		428'100.00		420'601.85	
8710.4120.00	Konzessionsgebühr EV Schafisheim		407'137.93		418'100.00		405'601.85
8710.4120.01	Konzessionsgebühr SWL Energie AG		10'040.00		10'000.00		15'000.00
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz [Gemeindebetrieb]	5'328'283.74	5'328'283.74	5'438'500.00	5'438'500.00	4'854'424.09	4'854'424.09
8711.3000.00	Kommissionen	2'756.25		3'000.00		2'441.25	
8711.3010.00	Löhne Betriebspersonal	17'578.85		17'750.00		17'962.60	
8711.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	1'177.50		1'200.00		1'220.30	
8711.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse					9.70	
8711.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	85.00		100.00		41.90	
8711.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	264.90		250.00		260.45	
8711.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	0.30				2.00	
8711.3100.00	Büromaterial	495.05					
8711.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	185.00		3'500.00		1'307.00	
8711.3101.01	Netznutzungsentgelt Vorlieferanten	1'693'720.50		1'773'100.00		1'636'348.20	
8711.3101.02	Swissgrid Systemdienstleistungen	307'580.58		320'600.00		109'757.13	
8711.3101.03	Mehrkostenfinanzierung KEV	1'482'458.57		1'533'100.00		1'509'159.41	
8711.3101.04	Mehrkostenfinanzierung Gewässer	67'384.52		69'700.00		68'598.18	
8711.3101.05	Eigene Netzverluste	175'069.80		174'300.00		86'504.80	
8711.3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
8711.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	653.65		4'200.00		4'272.50	
8711.3111.00	Anschaffungen Zähler und Geräte	30'394.50		31'000.00		51'261.50	
8711.3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'262.26		10'000.00		8'625.90	
8711.3130.01	Messdienstleistungen	19'520.00		20'000.00		17'466.50	
8711.3130.02	Installationskontrolle (hoheitlich)	4'304.00		3'500.00		2'479.50	
8711.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'600.00		4'700.00		4'630.00	
8711.3132.00	Honorare Fachexperten	82'164.00		107'000.00		78'565.90	
8711.3132.01	Planwesen	6'326.80		20'000.00		12'921.23	
8711.3134.00	Versicherungsprämien	859.40		800.00		461.35	
8711.3143.00	Unterhalt Tiefbauten	72'182.90		105'000.00		20'281.00	
8711.3144.00	Unterhalt Hochbauten	216'547.47		155'000.00		218'660.07	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8711.3151.00	Unterhalt Apparate/Kabelanlagen	14'219.97		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	739.05		1'700.00		655.20	
8711.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			500.00		581.20	
8711.3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen					-160.85	
8711.3192.00	Konzessionen	407'137.93		418'100.00		405'601.85	
8711.3199.00	Übriger Betriebsaufwand			300.00			
8711.3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	124'256.60		129'100.00		114'982.15	
8711.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	18'166.60		18'300.00		18'166.50	
8711.3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien	113'425.70		112'000.00		116'868.75	
8711.3301.31	Ausserplanmässige Abschreibungen Tiefbauten	53'769.56				3'251.68	
8711.3301.61	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien	48'090.57				68'442.12	
8711.3612.00	Verwaltungsentschädigung an EG	151'808.00		152'200.00		153'082.00	
8711.3612.03	Interne Verrechnung Bauamt	3'580.00		6'000.00		3'644.00	
8711.3614.00	Betriebsbeitrag Verteilung	43'896.10		43'500.00		8'746.45	
8711.4240.00	Netznutzungsentgelt		2'923'033.75		3'008'100.00		2'679'517.83
8711.4240.01	Konzessionsgebühren		407'137.93		418'100.00		405'601.85
8711.4240.02	Swissgrid Systemdienstleistungen		312'114.36		320'600.00		109'562.89
8711.4240.03	Mehrkostenfinanzierung KEV		1'492'838.74		1'533'100.00		1'506'500.84
8711.4240.04	Mehrkostenfinanzierung Gewässer		67'857.91		69'700.00		68'478.38
8711.4260.00	Rückerstattungen Dritter		20'684.85		5'000.00		2'886.30
8711.4612.01	Vertriebskosten Energie		46'545.20		30'500.00		30'500.00
8711.4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		58'071.00		53'400.00		51'376.00
8711.9010.00	Ertragsüberschuss Netz	136'871.86		171'750.00		82'045.14	
8712	Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizitätsnetz) [Gemeindebetrieb]	2'997'779.53	2'997'779.53	3'239'300.00	3'239'300.00	1'280'431.23	1'280'431.23
8712.3101.00	Stromankauf	2'701'197.94		3'080'200.00		1'247'784.63	
8712.3130.01	Installationskontrolle	24'959.40		20'000.00		1'737.60	
8712.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			500.00		409.00	
8712.3612.00	Vertriebskosten Energie	46'545.20		30'500.00		30'500.00	
8712.4240.00	Stromverkauf		2'822'709.73		3'065'000.00		1'109'592.09
8712.4240.02	Eigene Netzverluste		175'069.80		174'300.00		86'504.80
8712.9010.00	Ertragsüberschuss Energie	225'076.99		108'100.00			
8712.9011.00	Aufwandüberschuss						84'334.34
8713	Elektrizitätswerk - Strassenbeleuchtung	68'896.10	68'896.10	68'500.00	68'500.00	33'746.45	33'746.45
8713.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			3'000.00		66.05	
8713.3120.00	Ver- und Entsorgung	38'518.80		30'000.00		21'045.35	
8713.3143.00	Unterhalt Allgemein	30'377.30		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		43'896.10		43'500.00		8'746.45
873	Nichtelektrische Energie	46'418.16	46'418.16	50'000.00	50'000.00	56'909.65	56'909.65
8731	Photovoltaikanlagen [Gemeindebetrieb]	46'418.16	46'418.16	50'000.00	50'000.00	56'909.65	56'909.65
8731.3134.00	Versicherungsprämien	1'231.90		1'250.00		1'231.90	
8731.3144.00	Unterhalt Hochbauten	973.60		1'650.00		913.90	
8731.3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	23'057.90		23'100.00		23'057.90	
8731.4240.00	Stromverkauf		46'418.16		50'000.00		56'909.65
8731.9010.00	Ertragsüberschuss	21'154.76		24'000.00		31'705.95	
89	Sonstige gewerbliche Betriebe					96.55	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		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	798'632.03	8'869'679.15	489'700.00	9'346'850.00	1'440'582.63	9'598'064.98
	Netto Ertrag	8'071'047.12		8'857'150.00		8'157'482.35	
91	Steuern	19'854.69	7'787'231.00	24'300.00	7'863'600.00	-5'416.53	8'496'911.15
	Netto Ertrag	7'767'376.31		7'839'300.00		8'502'327.68	
910	Steuern	19'854.69	7'787'231.00	24'300.00	7'863'600.00	-5'416.53	8'496'911.15
	Netto Ertrag	7'767'376.31		7'839'300.00		8'502'327.68	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	15'424.69	7'575'168.30	20'000.00	7'680'000.00	-9'936.53	8'189'244.60
	Netto Ertrag	7'559'743.61		7'660'000.00		8'199'181.13	
9100.3180.00	Wertberichtigung auf Forderung (Erhöhung Delkredere)	12'217.00		5'000.00		15'355.00	
9100.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	17'789.05		25'000.00		8'328.05	
9100.3181.09	Eingang abgeschr. Steuern (Aufwandminderung)	-14'581.36		-10'000.00		-33'619.58	
9100.4000.00	Einkommenssteuern Rechnungsjahr		5'739'395.55		5'765'050.00		5'589'801.22
9100.4000.10	Einkommenssteuern frühere Jahre		310'391.91		183'600.00		251'065.72
9100.4000.30	Pauschale Steueranrechnung		-1'269.25				-1'404.40
9100.4001.00	Vermögenssteuern Rechnungsjahr		497'044.25		514'950.00		461'731.98
9100.4001.10	Vermögenssteuern frühere Jahre		30'062.09		16'400.00		22'993.58
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		419'443.90		450'000.00		443'614.45
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen		580'099.85		750'000.00		1'421'442.05
9101	Sondersteuern	4'430.00	212'062.70	4'300.00	183'600.00	4'520.00	307'666.55
	Netto Ertrag	207'632.70		179'300.00		303'146.55	
9101.3601.00	Ertragsanteil an den Kanton; Hundesteuer	4'430.00		4'300.00		4'520.00	
9101.4000.20	Nachsteuern und Bussen nat. Personen		2'156.75		10'000.00		
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		170'488.00		120'000.00		248'910.50
9101.4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		12'537.95		27'800.00		32'056.05
9101.4033.00	Hundetaxen		26'880.00		25'800.00		26'700.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		416'000.00		417'500.00		204'600.00
	Netto Ertrag	416'000.00		417'500.00		204'600.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich		416'000.00		417'500.00		204'600.00
	Netto Ertrag	416'000.00		417'500.00		204'600.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		416'000.00		417'500.00		204'600.00
	Netto Ertrag	416'000.00		417'500.00		204'600.00	
9300.4621.50	Finanzausgleich vom Kanton		337'000.00		337'000.00		135'000.00
9300.4621.60	Feinausgleich Aufgabenverschiebungsbilanz		79'000.00		80'500.00		69'600.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	24'770.64	79'231.57	21'750.00	63'500.00	16'748.16	310'193.13
	Netto Ertrag	54'460.93		41'750.00		293'444.97	
961	Zinsen	15'210.39	26'703.47	4'200.00	12'000.00	3'047.88	13'483.03
	Netto Ertrag	11'493.08		7'800.00		10'435.15	
9610	Zinsen	15'210.39	26'703.47	4'200.00	12'000.00	3'047.88	13'483.03
	Netto Ertrag	11'493.08		7'800.00		10'435.15	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610.3130.00	Bank- und Postkontospesen	613.44		2'000.00		1'024.76	
9610.3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	14'596.95		2'200.00		2'023.12	
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel		5'117.02				
9610.4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		13'561.45		12'000.00		10'397.53
9610.4402.00	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		7'125.00				
9610.4451.00	Erträge aus Beteiligungen		900.00				3'085.50
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	9'560.25	52'528.10	17'550.00	51'500.00	13'700.28	296'710.10
	Netto Ertrag	42'967.85		33'950.00		283'009.82	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	9'560.25	52'528.10	17'550.00	51'500.00	13'700.28	296'710.10
	Netto Ertrag	42'967.85		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	2'561.05		5'000.00		799.34	
9630.3439.10	Ver- und Entsorgung	2'326.40		1'700.00		2'851.49	
9630.3439.30	Versicherungsprämien	555.80		550.00		310.45	
9630.3439.40	Dienstleistungen Dritter			300.00		294.00	
9630.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	4'117.00		10'000.00		810.00	
9630.4411.00	Buchgewinne aus Verkäufen von Liegenschaften des FV						10'250.00
9630.4430.00	Mietzinse Liegenschaften FV		33'639.00		32'700.00		32'721.00
9630.4430.01	Pachtzinsen		18'889.10		18'800.00		18'889.10
9630.4443.00	Marktwertanpassungen FV						234'850.00
97	Rückverteilungen		1'241.20		550.00		1'509.10
	Netto Ertrag	1'241.20		550.00		1'509.10	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'241.20		550.00		1'509.10
	Netto Ertrag	1'241.20		550.00		1'509.10	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'241.20		550.00		1'509.10
	Netto Ertrag	1'241.20		550.00		1'509.10	
9710.4699.00	Rückverteilungen CO2-Abgabe		1'241.20		550.00		1'509.10
99	Nicht aufgeteilte Posten	754'006.70	585'975.38	443'650.00	1'001'700.00	1'429'251.00	584'851.60
	Netto Aufwand		168'031.32				844'399.40
	Netto Ertrag			558'050.00			
990	Nicht aufgeteilte Posten	462'451.70	462'451.70	443'650.00	443'650.00	386'945.00	386'945.00
9901	Bauamt	462'451.70	462'451.70	443'650.00	443'650.00	386'945.00	386'945.00
9901.3010.00	Löhne Betriebspersonal	210'691.34		208'800.00		211'859.29	
9901.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	13'643.65		13'550.00		13'317.75	
9901.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	22'380.00		22'100.00		21'985.20	
9901.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1'449.25		1'500.00		1'495.00	
9901.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'071.55		3'050.00		2'996.20	
9901.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	682.65		800.00		754.15	
9901.3090.00	Aus- und Weiterbildung			1'000.00		7'950.00	
9901.3091.00	Personalwerbung	798.05					
9901.3099.00	übriger Personalaufwand	150.00					
9901.3100.00	Büromaterial			200.00		188.15	
9901.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'051.51		7'900.00		4'379.01	
9901.3111.00	Anschaffung Geräte, Maschinen, Fahrzeuge	35'339.10		42'000.00		954.00	
9901.3112.00	Anschaffung Dienstkleider	1'533.85		1'500.00		1'118.30	
9901.3120.00	Ver- und Entsorgung	160.00		150.00		160.00	
9901.3130.00	Dienstleistungen Dritter	634.70		850.00		1'127.00	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9901.3134.00	Versicherungsprämien	4'207.20		4'450.00		3'009.15	
9901.3137.00	Steuern und Abgaben	1'466.30		2'300.00		1'136.00	
9901.3144.00	Unterhalt Hochbauten	41.25				1'875.30	
9901.3151.00	Unterhalt Geräte, Maschinen, Fahrzeuge	10'238.30		14'500.00		17'611.50	
9901.3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00		4'000.00		6'000.00	
9901.3910.03	Interne Verrechnung Bauamt	148'913.00		115'000.00		89'029.00	
9901.4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'527.15				1'110.00
9901.4612.00	Entschädigung von Gemeinden		72'270.80		80'000.00		88'045.60
9901.4612.03	Interne Verrechnung Bauamt		26'613.00		30'000.00		33'413.00
9901.4910.02	Interne Verrechnung Bauamt		361'040.75		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	291'555.00	123'523.68		558'050.00	1'042'306.00	154'404.60
	Netto Aufwand		168'031.32				887'901.40
	Netto Ertrag			558'050.00			
9990	Abschluss	291'555.00	123'523.68		558'050.00	1'042'306.00	154'404.60
	Netto Aufwand		168'031.32				887'901.40
	Netto Ertrag			558'050.00			
9990.4895.00	Entnahme aus Aufwertungsreserve		123'523.68		123'500.00		154'404.60
9990.9000.00	Ertragsüberschuss	291'555.00				1'042'306.00	
9990.9001.00	Aufwandüberschuss				434'550.00		
	Total	21'784'937.21	21'784'937.21	21'907'450.00	21'907'450.00	19'570'679.00	19'570'679.00
	Gesamttotal	21'784'937.21	21'784'937.21	21'907'450.00	21'907'450.00	19'570'679.00	19'570'679.00

Rechnung 2023

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	21'070'162.76		21'593'950.00		18'372'638.37	
30	Personalaufwand	1'991'800.92		2'213'700.00		2'166'964.83	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'090'264.78		10'613'500.00		7'588'625.63	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'090'607.48		1'907'400.00		1'988'782.75	
34	Finanzaufwand	20'040.20		9'750.00		14'913.40	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	6'163.40		4'400.00		6'175.58	
36	Transferaufwand	6'452'245.23		6'453'550.00		6'284'799.78	
39	Interne Verrechnungen	419'040.75		391'650.00		322'376.40	
4	Ertrag		21'417'377.22		21'248'050.00		19'231'355.91
40	Fiskalertrag		7'787'231.00		7'863'600.00		8'496'911.15
41	Regalien und Konzessionen		437'177.93		448'100.00		440'601.85
42	Entgelte		10'614'623.69		10'554'300.00		8'096'309.95
43	Verschiedene Erträge		11'620.00		3'000.00		
44	Finanzertrag		158'107.87		103'400.00		349'232.58
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		4'580.65		7'300.00		12'179.23
46	Transferertrag		1'861'471.65		1'753'200.00		1'359'340.15
48	Ausserordentlicher Ertrag		123'523.68		123'500.00		154'404.60
49	Interne Verrechnungen		419'040.75		391'650.00		322'376.40
9	Abschlusskonten	714'774.45	367'559.99	313'500.00	659'400.00	1'198'040.63	339'323.09
90	Abschlusskonten	714'774.45	367'559.99	313'500.00	659'400.00	1'198'040.63	339'323.09
	Total	21'784'937.21	21'784'937.21	21'907'450.00	21'907'450.00	19'570'679.00	19'570'679.00
	Gesamttotal	21'784'937.21	21'784'937.21	21'907'450.00	21'907'450.00	19'570'679.00	19'570'679.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	21'070'162.76		21'593'950.00		18'372'638.37	
	Netto Aufwand		21'070'162.76		21'593'950.00		18'372'638.37
30	Personalaufwand	1'991'800.92		2'213'700.00		2'166'964.83	
	Netto Aufwand		1'991'800.92		2'213'700.00		2'166'964.83
300	Behörden und Kommissionen	144'467.50		148'600.00		144'388.55	
	Netto Aufwand		144'467.50		148'600.00		144'388.55
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	144'467.50		148'600.00		144'388.55	
	Netto Aufwand		144'467.50		148'600.00		144'388.55
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'475'062.97		1'633'150.00		1'613'831.37	
	Netto Aufwand		1'475'062.97		1'633'150.00		1'613'831.37
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'475'062.97		1'633'150.00		1'613'831.37	
	Netto Aufwand		1'475'062.97		1'633'150.00		1'613'831.37
302	Löhne der Lehrkräfte	9'123.75		21'900.00		9'497.50	
	Netto Aufwand		9'123.75		21'900.00		9'497.50
3020	Löhne der Lehrkräfte	9'123.75		21'900.00		9'497.50	
	Netto Aufwand		9'123.75		21'900.00		9'497.50
305	Arbeitgeberbeiträge	293'463.85		319'400.00		317'039.80	
	Netto Aufwand		293'463.85		319'400.00		317'039.80
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	103'273.85		116'650.00		112'067.15	
	Netto Aufwand		103'273.85		116'650.00		112'067.15
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	151'250.45		157'700.00		162'169.50	
	Netto Aufwand		151'250.45		157'700.00		162'169.50
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'384.40		12'950.00		11'794.85	
	Netto Aufwand		10'384.40		12'950.00		11'794.85
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23'511.55		26'050.00		25'294.40	
	Netto Aufwand		23'511.55		26'050.00		25'294.40
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'043.60		6'050.00		5'713.90	
	Netto Aufwand		5'043.60		6'050.00		5'713.90
306	Arbeitgeberleistungen	24'500.00		28'700.00		38'240.00	
	Netto Aufwand		24'500.00		28'700.00		38'240.00
3064	Überbrückungsrenten	24'500.00		28'700.00		38'240.00	
	Netto Aufwand		24'500.00		28'700.00		38'240.00
309	Übriger Personalaufwand	45'182.85		61'950.00		43'967.61	
	Netto Aufwand		45'182.85		61'950.00		43'967.61
3090	Aus- und Weiterbildung Personal	33'928.55		48'750.00		34'363.15	
	Netto Aufwand		33'928.55		48'750.00		34'363.15
3091	Personalwerbung	1'775.90		750.00		1'100.05	
	Netto Aufwand		1'775.90		750.00		1'100.05
3099	Übriger Personalaufwand	9'478.40		12'450.00		8'504.41	
	Netto Aufwand		9'478.40		12'450.00		8'504.41
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'090'264.78		10'613'500.00		7'588'625.63	
	Netto Aufwand		10'090'264.78		10'613'500.00		7'588'625.63
310	Material- und Warenaufwand	6'637'712.05		7'224'650.00		4'881'607.26	
	Netto Aufwand		6'637'712.05		7'224'650.00		4'881'607.26
3100	Büromaterial	35'772.05		40'900.00		49'498.95	
	Netto Aufwand		35'772.05		40'900.00		49'498.95
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'472'716.58		7'036'000.00		4'700'575.28	
	Netto Aufwand		6'472'716.58		7'036'000.00		4'700'575.28
3102	Drucksachen, Publikationen	25'626.45		33'350.00		26'887.25	
	Netto Aufwand		25'626.45		33'350.00		26'887.25
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	4'665.65		12'650.00		10'354.64	
	Netto Aufwand		4'665.65		12'650.00		10'354.64
3104	Lehrmittel	98'685.07		101'350.00		94'179.19	
	Netto Aufwand		98'685.07		101'350.00		94'179.19
3106	Medizinisches Material	246.25		400.00		111.95	
	Netto Aufwand		246.25		400.00		111.95
311	Nicht aktivierbare Anlagen	155'971.07		188'200.00		147'569.37	
	Netto Aufwand		155'971.07		188'200.00		147'569.37
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	42'120.70		43'050.00		10'645.53	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111	Netto Aufwand Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	104'219.42	42'120.70	126'150.00	43'050.00	88'192.85	10'645.53
3112	Netto Aufwand Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'533.85	104'219.42	2'500.00	126'150.00	1'118.30	88'192.85
3113	Netto Aufwand Hardware	8'097.10	1'533.85	16'500.00	2'500.00	47'612.69	1'118.30
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	280'524.70	8'097.10	243'450.00	16'500.00	201'095.15	47'612.69
3120	Netto Aufwand Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	280'524.70	280'524.70	243'450.00	243'450.00	201'095.15	201'095.15
313	Dienstleistungen und Honorare	1'002'269.45	280'524.70	1'036'350.00	243'450.00	830'518.17	201'095.15
3130	Netto Aufwand Dienstleistungen Dritter	537'535.60	1'002'269.45	562'750.00	1'036'350.00	491'402.93	830'518.17
3132	Netto Aufwand Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	383'506.40	537'535.60	390'850.00	562'750.00	279'718.84	491'402.93
3133	Netto Aufwand Informatik-Nutzungsaufwand	456.90	383'506.40	650.00	390'850.00	772.80	279'718.84
3134	Netto Aufwand Sachversicherungsprämien	65'840.85	456.90	64'100.00	650.00	43'235.45	772.80
3136	Netto Aufwand Honorare privatärztlicher Tätigkeit	12'476.60	65'840.85	14'700.00	64'100.00	13'295.65	43'235.45
3137	Netto Aufwand Steuern und Abgaben	2'453.10	12'476.60	3'300.00	14'700.00	2'092.50	13'295.65
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'037'040.18	2'453.10	878'950.00	3'300.00	725'796.13	2'092.50
3141	Netto Aufwand Unterhalt Strassen / Verkehrswege	169'768.40	1'037'040.18	167'300.00	878'950.00	82'466.28	725'796.13
3142	Netto Aufwand Unterhalt Wasserbau	269.80	169'768.40	4'000.00	167'300.00	1'997.29	82'466.28
3143	Netto Aufwand Unterhalt Tiefbauten	333'123.15	269.80	303'000.00	4'000.00	197'846.47	1'997.29
3144	Netto Aufwand Unterhalt Hochbauten	533'878.83	333'123.15	404'650.00	303'000.00	443'486.09	197'846.47
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	243'760.90	533'878.83	249'950.00	404'650.00	231'637.45	443'486.09
3150	Netto Aufwand Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	3'659.70	243'760.90	1'800.00	249'950.00	1'315.00	231'637.45
3151	Netto Aufwand Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	78'912.12	3'659.70	67'900.00	1'800.00	57'276.98	1'315.00
3153	Netto Aufwand Informatik-Unterhalt (Hardware)	27'909.99	78'912.12	29'400.00	67'900.00	52'238.10	57'276.98
3158	Netto Aufwand Unterhalt immaterielle Anlagen	133'279.09	27'909.99	150'850.00	29'400.00	120'807.37	52'238.10
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	55'559.20	133'279.09	49'200.00	150'850.00	26'750.20	120'807.37
3160	Netto Aufwand Miete und Pacht Liegenschaften	22'684.40	55'559.20	20'500.00	49'200.00	19'900.00	26'750.20
3161	Netto Aufwand Mieten, Benützungskosten Mobilien	32'874.80	22'684.40	28'700.00	20'500.00	6'850.20	19'900.00
317	Spesenentschädigungen	181'175.46	32'874.80	214'200.00	28'700.00	83'276.15	6'850.20
3170	Netto Aufwand Reisekosten und Spesen	161'279.71	181'175.46	177'900.00	214'200.00	57'668.25	83'276.15
3171	Netto Aufwand Exkursionen, Schulreisen und Lager	19'895.75	161'279.71	36'300.00	177'900.00	25'607.90	57'668.25
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	15'968.74	19'895.75	22'200.00	36'300.00	-8'798.03	25'607.90
	Netto Aufwand		15'968.74		22'200.00		

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3180	Netto Ertrag					8'798.03	
	Wertberichtigungen auf Forderungen	12'217.00		5'000.00		15'355.00	
	Netto Aufwand		12'217.00		5'000.00		15'355.00
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	3'751.74		17'200.00		-24'153.03	
	Netto Aufwand		3'751.74		17'200.00		
	Netto Ertrag					24'153.03	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	480'283.03		506'350.00		469'173.78	
	Netto Aufwand		480'283.03		506'350.00		469'173.78
3190	Schadenersatzleistungen	10'894.55		20'000.00			
	Netto Aufwand		10'894.55		20'000.00		
3192	Abgeltung von Rechten	468'383.28		483'600.00		466'620.60	
	Netto Aufwand		468'383.28		483'600.00		466'620.60
3199	Übriger Betriebsaufwand	1'005.20		2'750.00		2'553.18	
	Netto Aufwand		1'005.20		2'750.00		2'553.18
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'090'607.48		1'907'400.00		1'988'782.75	
	Netto Aufwand		2'090'607.48		1'907'400.00		1'988'782.75
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	2'019'153.43		1'862'400.00		1'945'344.75	
	Netto Aufwand		2'019'153.43		1'862'400.00		1'945'344.75
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'854'496.80		1'862'400.00		1'864'699.85	
	Netto Aufwand		1'854'496.80		1'862'400.00		1'864'699.85
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen	164'656.63				80'644.90	
	Netto Aufwand		164'656.63			80'644.90	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	71'454.05		45'000.00		43'438.00	
	Netto Aufwand		71'454.05		45'000.00		43'438.00
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	71'454.05		45'000.00		43'438.00	
	Netto Aufwand		71'454.05		45'000.00		43'438.00
34	Finanzaufwand	20'040.20		9'750.00		14'913.40	
	Netto Aufwand		20'040.20		9'750.00		14'913.40
340	Zinsaufwand	14'596.95		2'200.00		2'023.12	
	Netto Aufwand		14'596.95		2'200.00		2'023.12
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	14'596.95		2'200.00		2'023.12	
	Netto Aufwand		14'596.95		2'200.00		2'023.12
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	5'443.25		7'550.00		4'255.28	
	Netto Aufwand		5'443.25		7'550.00		4'255.28
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	2'561.05		5'000.00		799.34	
	Netto Aufwand		2'561.05		5'000.00		799.34
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	2'882.20		2'550.00		3'455.94	
	Netto Aufwand		2'882.20		2'550.00		3'455.94
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	6'163.40		4'400.00		6'175.58	
	Netto Aufwand		6'163.40		4'400.00		6'175.58
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	6'163.40		4'400.00		6'175.58	
	Netto Aufwand		6'163.40		4'400.00		6'175.58
3511	Einlagen in Fonds des EK	6'163.40		4'400.00		6'175.58	
	Netto Aufwand		6'163.40		4'400.00		6'175.58
36	Transferaufwand	6'452'245.23		6'453'550.00		6'284'799.78	
	Netto Aufwand		6'452'245.23		6'453'550.00		6'284'799.78
360	Ertragsanteile an Dritte	4'430.00		4'300.00		4'520.00	
	Netto Aufwand		4'430.00		4'300.00		4'520.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3601	Ertragsanteile an den Kanton Netto Aufwand	4'430.00	4'430.00	4'300.00	4'300.00	4'520.00	4'520.00
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	2'065'914.74		2'057'350.00		1'936'325.95	
	Netto Aufwand		2'065'914.74		2'057'350.00		1'936'325.95
3611	Entschädigungen an den Kanton Netto Aufwand	53'987.25	53'987.25	59'900.00	59'900.00	68'019.70	68'019.70
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Netto Aufwand	1'786'549.39	1'786'549.39	1'765'950.00	1'765'950.00	1'691'853.00	1'691'853.00
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen Netto Aufwand	225'378.10	225'378.10	231'500.00	231'500.00	176'453.25	176'453.25
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	4'364'585.34		4'374'600.00		4'326'638.68	
	Netto Aufwand		4'364'585.34		4'374'600.00		4'326'638.68
3631	Beiträge an den Kanton Netto Aufwand	2'882'211.05	2'882'211.05	2'763'900.00	2'763'900.00	2'592'176.15	2'592'176.15
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände Netto Aufwand	47'312.44	47'312.44	43'250.00	43'250.00	50'746.53	50'746.53
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen Netto Aufwand	204'215.00	204'215.00	190'500.00	190'500.00	197'983.35	197'983.35
3635	Beiträge an private Unternehmungen Netto Aufwand	2'030.00	2'030.00	2'400.00	2'400.00	2'283.35	2'283.35
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck Netto Aufwand	166'882.10	166'882.10	185'050.00	185'050.00	160'710.85	160'710.85
3637	Beiträge an private Haushalte Netto Aufwand	1'061'934.75	1'061'934.75	1'189'500.00	1'189'500.00	1'322'738.45	1'322'738.45
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	17'315.15		17'300.00		17'315.15	
	Netto Aufwand		17'315.15		17'300.00		17'315.15
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge Netto Aufwand	17'315.15	17'315.15	17'300.00	17'300.00	17'315.15	17'315.15
39	Interne Verrechnungen	419'040.75		391'650.00		322'376.40	
	Netto Aufwand		419'040.75		391'650.00		322'376.40
391	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	361'040.75		333'650.00		264'376.40	
	Netto Aufwand		361'040.75		333'650.00		264'376.40
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Netto Aufwand	361'040.75	361'040.75	333'650.00	333'650.00	264'376.40	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 Netto Aufwand	58'000.00	58'000.00	58'000.00	58'000.00	58'000.00	58'000.00
4	Ertrag		21'417'377.22		21'248'050.00		19'231'355.91
	Netto Ertrag	21'417'377.22		21'248'050.00		19'231'355.91	
40	Fiskalertrag		7'787'231.00		7'863'600.00		8'496'911.15
	Netto Ertrag	7'787'231.00		7'863'600.00		8'496'911.15	
400	Direkte Steuern natürliche Personen		6'997'225.20		6'940'000.00		6'767'802.55
	Netto Ertrag	6'997'225.20		6'940'000.00		6'767'802.55	
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen Netto Ertrag	6'050'674.96	6'050'674.96	5'958'650.00	5'958'650.00	5'839'462.54	5'839'462.54
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen Netto Ertrag	6'050'674.96	527'106.34	5'958'650.00	531'350.00	5'839'462.54	484'725.56
4002	Quellensteuern natürliche Personen	527'106.34	419'443.90	531'350.00	450'000.00	484'725.56	443'614.45

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
401	Netto Ertrag	419'443.90		450'000.00		443'614.45	
	Direkte Steuern juristische Personen		580'099.85		750'000.00		1'421'442.05
4010	Netto Ertrag	580'099.85		750'000.00		1'421'442.05	
	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		580'099.85		750'000.00		1'421'442.05
402	Netto Ertrag	580'099.85		750'000.00		1'421'442.05	
	Übrige Direkte Steuern		183'025.95		147'800.00		280'966.55
4022	Netto Ertrag	183'025.95		147'800.00		280'966.55	
	Vermögensgewinnsteuern		170'488.00		120'000.00		248'910.50
4024	Netto Ertrag	170'488.00		120'000.00		248'910.50	
	Erbschafts- und Schenkungssteuern		12'537.95		27'800.00		32'056.05
403	Netto Ertrag	12'537.95		27'800.00		32'056.05	
	Besitz- und Aufwandsteuern		26'880.00		25'800.00		26'700.00
4033	Netto Ertrag	26'880.00		25'800.00		26'700.00	
	Hundetaxen		26'880.00		25'800.00		26'700.00
41	Netto Ertrag		437'177.93		448'100.00		440'601.85
	Regalien und Konzessionen						
412	Netto Ertrag	437'177.93		448'100.00		440'601.85	
	Konzessionen		437'177.93		448'100.00		440'601.85
4120	Netto Ertrag	437'177.93		448'100.00		440'601.85	
	Konzessionen		437'177.93		448'100.00		440'601.85
42	Netto Ertrag		10'614'623.69		10'554'300.00		8'096'309.95
	Entgelte						
420	Netto Ertrag	10'614'623.69		10'554'300.00		8'096'309.95	
	Ersatzabgaben		91'555.10		90'000.00		86'336.60
4200	Netto Ertrag	91'555.10		90'000.00		86'336.60	
	Ersatzabgaben		91'555.10		90'000.00		86'336.60
421	Netto Ertrag	91'555.10		90'000.00		86'336.60	
	Gebühren für Amtshandlungen		124'164.42		136'500.00		202'984.23
4210	Netto Ertrag	124'164.42		136'500.00		202'984.23	
	Gebühren für Amtshandlungen		124'164.42		136'500.00		202'984.23
423	Netto Ertrag	124'164.42		136'500.00		202'984.23	
	Schul- und Kursgelder				14'000.00		
4231	Netto Ertrag			14'000.00		14'000.00	
	Kursgelder			14'000.00		14'000.00	
424	Netto Ertrag		9'313'846.56		9'689'450.00		7'044'462.67
	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						
4240	Netto Ertrag	9'313'846.56		9'689'450.00		7'044'462.67	
	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'313'846.56		9'689'450.00		7'044'462.67
425	Netto Ertrag	9'313'846.56		9'689'450.00		7'044'462.67	
	Erlös aus Verkäufen		40'398.65		45'800.00		49'408.70
4250	Netto Ertrag	40'398.65		45'800.00		49'408.70	
	Verkäufe		40'398.65		45'800.00		49'408.70
426	Netto Ertrag	40'398.65		45'800.00		49'408.70	
	Rückerstattungen		830'150.46		293'550.00		660'105.65
4260	Netto Ertrag	830'150.46		293'550.00		660'105.65	
	Rückerstattungen Dritter		830'150.46		293'550.00		660'105.65
427	Netto Ertrag	830'150.46		293'550.00		660'105.65	
	Bussen		14'508.50		7'000.00		9'510.10
4270	Netto Ertrag	14'508.50		7'000.00		9'510.10	
	Bussen		14'508.50		7'000.00		9'510.10
429	Netto Ertrag	14'508.50		7'000.00		9'510.10	
	Übrige Entgelte		200'000.00		278'000.00		43'502.00
4290	Netto Ertrag	200'000.00		278'000.00		43'502.00	
	Übrige Entgelte		200'000.00		278'000.00		43'502.00
43	Netto Ertrag	200'000.00		278'000.00		43'502.00	
	Verschiedene Erträge		11'620.00		3'000.00		
439	Netto Ertrag	11'620.00		3'000.00		3'000.00	
	Übriger Ertrag		11'620.00		3'000.00		
4390	Netto Ertrag	11'620.00		3'000.00		3'000.00	
	Übriger Ertrag		11'620.00		3'000.00		3'000.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
44	Finanzertrag		158'107.87		103'400.00		349'232.58
	Netto Ertrag	158'107.87		103'400.00		349'232.58	
440	Zinsertrag		25'803.47		12'000.00		10'397.53
	Netto Ertrag	25'803.47		12'000.00		10'397.53	
4400	Zinsen flüssige Mittel		5'117.02				
	Netto Ertrag	5'117.02					
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		13'561.45		12'000.00		10'397.53
	Netto Ertrag	13'561.45		12'000.00		10'397.53	
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		7'125.00				
	Netto Ertrag	7'125.00					
441	Realisierte Gewinne FV		36'080.00				10'250.00
	Netto Ertrag	36'080.00				10'250.00	
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV		36'080.00				10'250.00
	Netto Ertrag	36'080.00				10'250.00	
443	Liegenschaftenertrag FV		52'528.10		51'500.00		51'610.10
	Netto Ertrag	52'528.10		51'500.00		51'610.10	
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		52'528.10		51'500.00		51'610.10
	Netto Ertrag	52'528.10		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		42'796.30		39'900.00		39'039.45
	Netto Ertrag	42'796.30		39'900.00		39'039.45	
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		41'796.30		38'900.00		38'039.45
	Netto Ertrag	41'796.30		38'900.00		38'039.45	
4472	Vergütung für Benützung 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		4'580.65		7'300.00		12'179.23
	Netto Ertrag	4'580.65		7'300.00		12'179.23	
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		4'580.65		7'300.00		2'822.95
	Netto Ertrag	4'580.65		7'300.00		2'822.95	
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		4'580.65		7'300.00		2'822.95
	Netto Ertrag	4'580.65		7'300.00		2'822.95	
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital						9'356.28
	Netto Ertrag					9'356.28	
4512	Entnahmen Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK						9'356.28
	Netto Ertrag					9'356.28	
46	Transferertrag		1'861'471.65		1'753'200.00		1'359'340.15
	Netto Ertrag	1'861'471.65		1'753'200.00		1'359'340.15	
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		996'925.25		999'150.00		799'473.15
	Netto Ertrag	996'925.25		999'150.00		799'473.15	
4610	Entschädigungen vom Bund		166'148.90				30'427.95
	Netto Ertrag	166'148.90				30'427.95	
4611	Entschädigungen vom Kanton		64'205.60		239'250.00		23'156.70
	Netto Ertrag	64'205.60		239'250.00		23'156.70	
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		722'674.65		716'400.00		737'142.05
	Netto Ertrag	722'674.65		716'400.00		737'142.05	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen Netto Ertrag		43'896.10		43'500.00		8'746.45
462	Finanz- und Lastenausgleich Netto Ertrag	43'896.10	416'000.00	43'500.00	417'500.00	8'746.45	204'600.00
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton Netto Ertrag	416'000.00	416'000.00	417'500.00	417'500.00	204'600.00	204'600.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten Netto Ertrag	416'000.00	189'076.60	417'500.00	101'500.00	204'600.00	131'787.45
4631	Beiträge vom Kanton Netto Ertrag	189'076.60	163'535.50	101'500.00	100'450.00	131'787.45	116'871.80
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden Netto Ertrag	163'535.50	25'541.10	100'450.00	1'050.00	116'871.80	14'915.65
466	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge Netto Ertrag	25'541.10	258'228.60	1'050.00	234'500.00	14'915.65	221'970.45
4660	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge Netto Ertrag	258'228.60	258'228.60	234'500.00	234'500.00	221'970.45	221'970.45
469	Verschiedener Transferertrag Netto Ertrag		1'241.20		550.00		1'509.10
4699	Rückverteilungen Netto Ertrag	1'241.20	1'241.20	550.00	550.00	1'509.10	1'509.10
48	Ausserordentlicher Ertrag Netto Ertrag		123'523.68		123'500.00		154'404.60
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital Netto Ertrag	123'523.68	123'523.68	123'500.00	123'500.00	154'404.60	154'404.60
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve Netto Ertrag	123'523.68	123'523.68	123'500.00	123'500.00	154'404.60	154'404.60
49	Interne Verrechnungen Netto Ertrag		419'040.75		391'650.00		322'376.40
491	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen Netto Ertrag	419'040.75	361'040.75	391'650.00	333'650.00	322'376.40	264'376.40
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Netto Ertrag	361'040.75	361'040.75	333'650.00	333'650.00	264'376.40	264'376.40
492	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten Netto Ertrag		58'000.00		58'000.00		58'000.00
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten Netto Ertrag	58'000.00	58'000.00	58'000.00	58'000.00	58'000.00	58'000.00
9	Abschlusskonten Netto Aufwand Netto Ertrag	714'774.45	367'559.99	313'500.00	659'400.00	1'198'040.63	339'323.09
			347'214.46				858'717.54
90	Abschlusskonten Netto Aufwand Netto Ertrag	714'774.45	367'559.99	313'500.00	659'400.00	1'198'040.63	339'323.09
			347'214.46				858'717.54
900	Abschluss Erfolgsrechnung Netto Aufwand Netto Ertrag	291'555.00		434'550.00	434'550.00	1'042'306.00	
9000	Ertragsüberschuss Netto Aufwand	291'555.00	291'555.00			1'042'306.00	
9001	Aufwandüberschuss Netto Ertrag			434'550.00	434'550.00		1'042'306.00
901	Abschluss Fonds im EK Netto Aufwand Netto Ertrag	423'219.45	367'559.99	313'500.00	224'850.00	155'734.63	339'323.09
			55'659.46		88'650.00	183'588.46	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss Netto Aufwand	423'219.45		313'500.00		155'734.63	
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss Netto Ertrag		423'219.45 367'559.99		313'500.00 224'850.00		155'734.63 339'323.09
	Total	367'559.99		224'850.00		339'323.09	
		21'784'937.21	21'784'937.21	21'907'450.00	21'907'450.00	19'570'679.00	19'570'679.00
	Gesamttotal	21'784'937.21	21'784'937.21	21'907'450.00	21'907'450.00	19'570'679.00	19'570'679.00

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand	88'301.05	88'301.05	95'000.00	95'000.00	9'356.28	9'356.28
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Netto Aufwand	28'615.85	28'615.85	25'100.00	25'100.00		
2	BILDUNG Netto Aufwand	91'867.15	91'867.15	100'000.00	100'000.00	163'862.00	163'862.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Netto Aufwand	801'609.90	801'609.90	995'000.00	995'000.00	1'213'046.65	1'213'046.65
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto Aufwand Netto Ertrag	550'517.34	356'128.00 194'389.34	1'101'700.00	600'000.00 501'700.00	389'993.44 205'403.72	595'397.16
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto Aufwand	336'646.72	336'646.72	325'700.00	20'000.00 305'700.00	150'602.03	133'900.00 16'702.03
9	FINANZEN Netto Ertrag	356'128.00 1'541'430.01	1'897'558.01	620'000.00 2'022'500.00	2'642'500.00	738'653.44 1'188'206.96	1'926'860.40
	Total	2'253'686.01	2'253'686.01	3'262'500.00	3'262'500.00	2'665'513.84	2'665'513.84
	Gesamttotal	2'253'686.01	2'253'686.01	3'262'500.00	3'262'500.00	2'665'513.84	2'665'513.84

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand	88'301.05	88'301.05	95'000.00	95'000.00	9'356.28	9'356.28
02	Allgemeine Dienste Netto Aufwand	88'301.05	88'301.05	95'000.00	95'000.00	9'356.28	9'356.28
022	Allgemeine Dienste, übrige Netto Aufwand	88'301.05	88'301.05	95'000.00	95'000.00		
0223	Informatik Netto Aufwand	88'301.05	88'301.05	95'000.00	95'000.00		
0223.5200.01	Migration Server/Ersatz Arbeitsstationen, Budgetkredit	88'301.05		95'000.00			
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges					9'356.28	9'356.28
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges					9'356.28	9'356.28
0290.5030.01	Holzerplatz/Lindenplatz GV 18.08.20, Fr. 212'000					9'356.28	
0290.6370.01	Investitionsbeitrag Legat Holzer						9'356.28
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Netto Aufwand	28'615.85	28'615.85	25'100.00	25'100.00		
15	Feuerwehr Netto Aufwand	28'615.85	28'615.85	25'100.00	25'100.00		
150	Feuerwehr Netto Aufwand	28'615.85	28'615.85	25'100.00	25'100.00		
1500	Feuerwehr Netto Aufwand	28'615.85	28'615.85	25'100.00	25'100.00		
1500.5620.00	Anteil Schafisheim PTF, Budgetkredit	28'615.85		25'100.00			
2	BILDUNG Netto Aufwand	91'867.15	91'867.15	100'000.00	100'000.00	163'862.00	163'862.00
21	Obligatorische Schule Netto Aufwand	91'867.15	91'867.15	100'000.00	100'000.00	163'862.00	163'862.00
217	Schulliegenschaften Netto Aufwand	91'867.15	91'867.15	100'000.00	100'000.00		
2170	Schulliegenschaften Netto Aufwand	91'867.15	91'867.15	100'000.00	100'000.00		
2170.5040.07	Blaues Schulhaus; Beleuchtungssan. LED, Budgetkredit	91'867.15		100'000.00			
219	Obligatorische Schule, übriges Netto Aufwand					163'862.00	163'862.00
2191	Schulverwaltung Netto Aufwand					163'862.00	163'862.00
2191.5060.01	ICT "Lehrplan 21", Budgetkredit					107'036.25	
2191.5060.02	IT Schule, GR 04.07.22, § 90d GG					56'825.75	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUN G Netto Aufwand	801'609.90	801'609.90	995'000.00	995'000.00	1'213'046.65	1'213'046.65
61	Strassenverkehr	801'609.90		995'000.00		1'213'046.65	

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Netto Aufwand		801'609.90		995'000.00		1'213'046.65
613	Kantonsstrassen, übrige	548'000.00		815'000.00		885'272.50	
	Netto Aufwand		548'000.00		815'000.00		885'272.50
6130	Kantonsstrassen, übrige	548'000.00		815'000.00		885'272.50	
	Netto Aufwand		548'000.00		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)	548'000.00		815'000.00		885'272.50	
615	Gemeindestrassen	253'609.90		180'000.00		327'774.15	
	Netto Aufwand		253'609.90		180'000.00		327'774.15
6150	Gemeindestrassen	253'609.90		180'000.00		327'774.15	
	Netto Aufwand		253'609.90		180'000.00		327'774.15
6150.5000.00	Kauf Grundstück Strassenbau	91'960.00					
6150.5010.05	Erschliessung Stapfe (hoheitlich)	66'738.65		100'000.00		14'562.75	
6150.5010.08	Sanierung Milchgasse, GV 21.11.19, Fr. 179'000	27'442.55		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	60'864.00		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	6'604.70					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	550'517.34	356'128.00	1'101'700.00	600'000.00	389'993.44	595'397.16
	Netto Aufwand		194'389.34		501'700.00		205'403.72
	Netto Ertrag						
71	Wasserversorgung	176'351.59	76'688.60	95'700.00	220'000.00	260'452.19	272'366.40
	Netto Aufwand		99'662.99		124'300.00		11'914.21
	Netto Ertrag						
710	Wasserversorgung	176'351.59	76'688.60	95'700.00	220'000.00	260'452.19	272'366.40
	Netto Aufwand		99'662.99		124'300.00		11'914.21
	Netto Ertrag						
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	176'351.59	76'688.60	95'700.00	220'000.00	260'452.19	272'366.40
	Netto Aufwand		99'662.99		124'300.00		11'914.21
	Netto Ertrag				95'700.00		8'599.80
7101.5030.07	Erschliessung Stapfe (hoheitlich)	42'999.20					
7101.5030.11	Sanierung Milchgasse, GV 21.11.19 Fr. 146'400	465.45					
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	119'218.49				136'130.29	
7101.5030.17	San Leitungsleck Strassenverkehrsamt; GR 28.03.22, § 90d GG					105'543.45	
7101.5030.19	San. Ringwasserleitung Strassenverkehrsamt, GV 20.06.23, Fr. 258'500	8'114.40					
7101.5030.20	San. Talhardstrasse, GV 20.06.23, Fr. 783'000	5'554.05					
7101.6370.00	Anschlussgebühren		76'688.60		220'000.00		272'366.40
72	Abwasserbeseitigung	374'165.75	279'439.40	1'006'000.00	380'000.00	129'459.05	318'895.76
	Netto Aufwand		94'726.35		626'000.00		189'436.71
	Netto Ertrag						

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
720	Abwasserbeseitigung Netto Aufwand Netto Ertrag	374'165.75	279'439.40 94'726.35	1'006'000.00	380'000.00 626'000.00	129'459.05 189'436.71	318'895.76
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb] Netto Aufwand Netto Ertrag	374'165.75	279'439.40 94'726.35	1'006'000.00	380'000.00 626'000.00	129'459.05 189'436.71	318'895.76
7201.5030.07	Erschliessung Stapfe (hoheitlich)	138'594.90		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		76'000.00	
7201.5030.10	Sanierung Milchgasse, GV 21.11.19 Fr. 199'600	643.75				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	158'613.35		360'000.00			
7201.5030.15	San. Abwasserverbandskanal ARA Lotten, GV 24.11.22 Fr. 4'044'000 (Anteil Schafisheim Fr. 1'273'000)			267'000.00			
7201.5030.16	San. Talhardstrasse, GV 20.06.23, Fr. 68'000	313.75					
7201.6370.00	Anschlussgebühren		279'439.40		380'000.00		318'895.76
79	Raumordnung Netto Ertrag					82.20 4'052.80	4'135.00
790	Raumordnung Netto Ertrag					82.20 4'052.80	4'135.00
7900	Raumordnung Netto Ertrag					82.20 4'052.80	4'135.00
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 Netto Aufwand	336'646.72	336'646.72	325'700.00	20'000.00 305'700.00	150'602.03	133'900.00 16'702.03
87	Brennstoffe und Energie Netto Aufwand	336'646.72	336'646.72	325'700.00	20'000.00 305'700.00	150'602.03	133'900.00 16'702.03
871	Elektrizität Netto Aufwand	336'646.72	336'646.72	325'700.00	20'000.00 305'700.00	150'602.03	133'900.00 16'702.03
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz [Gemeindebetrieb] Netto Aufwand	336'646.72	336'646.72	325'700.00	20'000.00 305'700.00	150'602.03	133'900.00 16'702.03
8711.5030.11	Erschliessung Stapfe (hoheitlich)	175'118.50		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		24'000.00	
8711.5030.17	Sanierung Milchgasse, GV 21.11.19 Fr. 194'000	194.75				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	

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8711.5030.22	Sanierung Schulstrasse, GV 23.11.21, Fr. 63'000	28'979.97				55'182.18	
8711.5030.23	San. Talhardstrasse, GV 20.06.23, Fr. 504'000	3'588.75					
8711.5060.00	SmartMeter Installation, GV 24.11.22. Fr. 765'000	104'764.75		165'000.00			
8711.6370.00	Anschlussgebühren				20'000.00		133'900.00
9	FINANZEN	356'128.00	1'897'558.01	620'000.00	2'642'500.00	738'653.44	1'926'860.40
	Netto Ertrag	1'541'430.01		2'022'500.00		1'188'206.96	
99	Nicht aufgeteilte Posten	356'128.00	1'897'558.01	620'000.00	2'642'500.00	738'653.44	1'926'860.40
	Netto Ertrag	1'541'430.01		2'022'500.00		1'188'206.96	
999	Abschluss	356'128.00	1'897'558.01	620'000.00	2'642'500.00	738'653.44	1'926'860.40
	Netto Ertrag	1'541'430.01		2'022'500.00		1'188'206.96	
9990	Abschluss	356'128.00	1'897'558.01	620'000.00	2'642'500.00	738'653.44	1'926'860.40
	Netto Ertrag	1'541'430.01		2'022'500.00		1'188'206.96	
9990.5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt					13'491.28	
9990.5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserwerk	76'688.60		220'000.00		272'366.40	
9990.5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	279'439.40		380'000.00		318'895.76	
9990.5900.04	Passivierte Einnahmen Elektrizitätswerk			20'000.00		133'900.00	
9990.6900.00	Aktivierete Ausgaben allgemeiner Haushalt		1'010'393.95		1'215'100.00		1'386'347.13
9990.6900.01	Aktivierete Ausgaben Wasserwerk		176'351.59		95'700.00		260'452.19
9990.6900.02	Aktivierete Ausgaben Abwasserbeseitigung		374'165.75		1'006'000.00		129'459.05
9990.6900.04	Aktivierete Ausgaben Elektrizitätswerk		336'646.72		325'700.00		150'602.03
	Total	2'253'686.01	2'253'686.01	3'262'500.00	3'262'500.00	2'665'513.84	2'665'513.84
	Gesamttotal	2'253'686.01	2'253'686.01	3'262'500.00	3'262'500.00	2'665'513.84	2'665'513.84

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Artengliederung IR HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	2'253'686.01		3'262'500.00		2'665'513.84	
50	Sachanlagen	1'232'641.11		1'707'400.00		1'041'587.90	
52	Immaterielle Anlagen	88'301.05		95'000.00			
56	Investitionsbeiträge	576'615.85		840'100.00		885'272.50	
59	Übertrag an Bilanz	356'128.00		620'000.00		738'653.44	
6	Investitionseinnahmen		2'253'686.01		3'262'500.00		2'665'513.84
60	Abgang von Sachanlagen						4'135.00
63	Investitionsbeiträge		356'128.00		620'000.00		734'518.44
69	Übertrag an Bilanz		1'897'558.01		2'642'500.00		1'926'860.40
	Total	2'253'686.01	2'253'686.01	3'262'500.00	3'262'500.00	2'665'513.84	2'665'513.84
	Gesamttotal	2'253'686.01	2'253'686.01	3'262'500.00	3'262'500.00	2'665'513.84	2'665'513.84

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Artengliederung IR HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	2'253'686.01		3'262'500.00		2'665'513.84	
	Netto Aufwand		2'253'686.01		3'262'500.00		2'665'513.84
50	Sachanlagen	1'232'641.11		1'707'400.00		1'041'587.90	
	Netto Aufwand		1'232'641.11		1'707'400.00		1'041'587.90
500	Grundstücke	91'960.00					
	Netto Aufwand		91'960.00				
5000	Grundstücke	91'960.00					
	Netto Aufwand		91'960.00				
501	Strassen / Verkehrswege	161'649.90		180'000.00		327'774.15	
	Netto Aufwand		161'649.90		180'000.00		327'774.15
5010	Strassen / Verkehrswege	161'649.90		180'000.00		327'774.15	
	Netto Aufwand		161'649.90		180'000.00		327'774.15
503	Tiefbauten	782'399.31		1'262'400.00		549'869.55	
	Netto Aufwand		782'399.31		1'262'400.00		549'869.55
5030	Tiefbauten	782'399.31		1'262'400.00		549'869.55	
	Netto Aufwand		782'399.31		1'262'400.00		549'869.55
504	Hochbauten	91'867.15		100'000.00			
	Netto Aufwand		91'867.15		100'000.00		
5040	Hochbauten	91'867.15		100'000.00			
	Netto Aufwand		91'867.15		100'000.00		
506	Mobilien	104'764.75		165'000.00		163'862.00	
	Netto Aufwand		104'764.75		165'000.00		163'862.00
5060	Mobilien	104'764.75		165'000.00		163'862.00	
	Netto Aufwand		104'764.75		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	88'301.05		95'000.00			
	Netto Aufwand		88'301.05		95'000.00		
520	Software	88'301.05		95'000.00			
	Netto Aufwand		88'301.05		95'000.00		
5200	Software	88'301.05		95'000.00			
	Netto Aufwand		88'301.05		95'000.00		
56	Investitionsbeiträge	576'615.85		840'100.00		885'272.50	
	Netto Aufwand		576'615.85		840'100.00		885'272.50
561	Investitionsbeiträge an den Kanton	548'000.00		815'000.00		885'272.50	
	Netto Aufwand		548'000.00		815'000.00		885'272.50
5610	Investitionsbeiträge an den Kanton	548'000.00		815'000.00		885'272.50	
	Netto Aufwand		548'000.00		815'000.00		885'272.50
562	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	28'615.85		25'100.00			
	Netto Aufwand		28'615.85		25'100.00		
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	28'615.85		25'100.00			
	Netto Aufwand		28'615.85		25'100.00		
59	Übertrag an Bilanz	356'128.00		620'000.00		738'653.44	
	Netto Aufwand		356'128.00		620'000.00		738'653.44
590	Passivierungen	356'128.00		620'000.00		738'653.44	
	Netto Aufwand		356'128.00		620'000.00		738'653.44
5900	Passivierte Einnahmen	356'128.00		620'000.00		738'653.44	
	Netto Aufwand		356'128.00		620'000.00		738'653.44
6	Investitionseinnahmen		2'253'686.01		3'262'500.00		2'665'513.84
	Netto Ertrag	2'253'686.01		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	

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Artengliederung IR HRM2	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Netto Ertrag					4'135.00	
63	Investitionsbeiträge		356'128.00		620'000.00		734'518.44
	Netto Ertrag	356'128.00		620'000.00		734'518.44	
637	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		356'128.00		620'000.00		734'518.44
	Netto Ertrag	356'128.00		620'000.00		734'518.44	
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		356'128.00		620'000.00		734'518.44
	Netto Ertrag	356'128.00		620'000.00		734'518.44	
69	Übertrag an Bilanz		1'897'558.01		2'642'500.00		1'926'860.40
	Netto Ertrag	1'897'558.01		2'642'500.00		1'926'860.40	
690	Aktivierungen		1'897'558.01		2'642'500.00		1'926'860.40
	Netto Ertrag	1'897'558.01		2'642'500.00		1'926'860.40	
6900	Aktivierte Ausgaben		1'897'558.01		2'642'500.00		1'926'860.40
	Netto Ertrag	1'897'558.01		2'642'500.00		1'926'860.40	
	Total	2'253'686.01	2'253'686.01	3'262'500.00	3'262'500.00	2'665'513.84	2'665'513.84
	Gesamttotal	2'253'686.01	2'253'686.01	3'262'500.00	3'262'500.00	2'665'513.84	2'665'513.84

Rechnung 2023	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2022	Rechnung 2023		Budget 2023		Verfügbare Restkredit
				Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
2 Bildung								
2170.5040.08 Dachsanierung blaues Schulhaus, GV 23.11.23, Fr. 215'000	215'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	215'000.00
6 Verkehr								
6130.5610.04 San und Aufwertung Ortsdurchfahrt (Lenzburger- u Seetalstr), GV 27.11.15, Fr. 5'400'000	5'400'000.00	3'785'346.80	0.00	5'48'000.00	815'000.00	0.00	0.00	0.00
6150.5010.05 Erschliessung Stapfe (hoheitlich)	122'150.00	14'562.75	0.00	66'738.65	100'000.00	0.00	0.00	40'848.60
6150.5010.08 Sanierung Milchgasse, GV 21.11.19, Fr. 179'000	179'000.00	135'059.70	0.00	27'442.55	0.00	0.00	0.00	0.00
6150.5010.11 San. Schulstrasse, GV 23.11.21, Fr. 203'000	203'000.00	175'769.70	0.00	60'864.00	40'000.00	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	6'604.70	0.00	0.00	0.00	988'395.30
7 Umwelt, Raumordnung								
7101.5030.07 Erschliessung Stapfe (hoheitlich)	95'700.00	8'599.80	0.00	42'999.20	95'700.00	0.00	0.00	44'101.00
7101.5030.11 Sanierung Milchgasse, GV 21.11.19, Fr. 146'400	146'400.00	123'374.15	0.00	465.45	0.00	0.00	0.00	0.00
7101.5030.16 San. Schulstrasse, GV 23.11.21, Fr. 263'000	263'000.00	136'130.29	0.00	119'218.49	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	0.00	0.00	0.00	0.00	323'100.00
7101.5030.19 San. Ringwasserleitung Strassenverkehrsamt, GV 20.06.23, Fr. 258'500	258'500.00	0.00	0.00	8'114.40	0.00	0.00	0.00	250'385.60
7101.5030.20 Sanierung Talhardstrasse, GV 20.06.23, Fr. 783'000	783'000.00	0.00	0.00	5'554.05	0.00	0.00	0.00	777'445.95
7201.5030.07 Erschliessung Stapfe (hoheitlich)	303'000.00	29'422.00	0.00	138'594.90	303'000.00	0.00	0.00	134'983.10
7201.5030.08 San. und Aufwertung Ortsdurchfahrt (Lenzburger- u. Seetalstr.), GV 27.11.15, Fr. 5'400'000 (Anteil Abwasser Fr. 380'000)	380'000.00	304'000.00	0.00	76'000.00	76'000.00	0.00	0.00	0.00
7201.5030.10 Sanierung Milchgasse, GV 21.11.19, Fr. 199'600	199'600.00	121'868.20	0.00	643.75	0.00	0.00	0.00	0.00
7201.5030.14 GEP2, Erarbeitung, GV 24.11.22, Fr. 610'000	610'000.00	0.00	0.00	158'613.35	360'000.00	0.00	0.00	451'386.65

Rechnung 2023	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2022	Rechnung 2023		Budget 2023		Verfügbarer Restkredit
				Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
7201.5030.15 San. Abwasserbandskanal ARA Lofen, GV 24.11.22, Fr. 4'044'000 (Anteil Schafisheim Fr. 1'273'000)	1'273'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	267'000.00	0.00	1'273'000.00
7201.5030.16 Sanierung Talhardstrasse, GV 20.06.23, Fr. 68'000	68'000.00	0.00	0.00	313.75	0.00	0.00	0.00	67'686.25
8 Volkswirtschaft								
8711.5030.11 Erschliessung Stapfe (hoheitlich)	314'000.00	278'777.95	0.00	175'118.50	0.00	136'700.00	0.00	111'003.55
8711.5030.15 San. und Aufwertung Ortsdurchfahrt (Lenzburg-Seetalstr), GV 27.11.15, Fr. 5'400'000 (Anteil EW Fr. 120'000)	120'000.00	96'000.00	0.00	24'000.00	0.00	24'000.00	0.00	0.00
8711.5030.17 Sanierung Milchgasse, GV 21.11.19; Fr. 194'000	194'000.00	156'800.55	0.00	194.75	0.00	0.00	0.00	0.00
8711.5030.22 San. Schulstrasse, GV 23.11.21, Fr. 63'000	63'000.00	55'182.18	0.00	28'979.97	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	3'588.75	0.00	0.00	0.00	500'411.25
8711.5060.00 SmartMeter Installation, GV 24.11.22, Fr. 765'000	765'000.00	0.00	0.00	104'764.75	0.00	165'000.00	0.00	660'235.25
TOTAL		5'169'994.07	0.00	1'596'813.96	0.00	2'382'400.00	0.00	5'837'982.50



Konto	Bilanz HRM2 Bilanzgliederung HRM2	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
1	Aktiven	71'898'845.60	104'173'258.07	103'508'287.63	72'563'816.04
10	Finanzvermögen	14'883'226.37	100'633'706.33	99'758'371.27	15'758'561.43
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	5'743'290.12	59'176'729.63	58'155'987.71	6'764'032.04
1000	Kasse	14'722.10	118'454.30	104'238.95	28'937.45
10000.01	Kasse Abteilung Finanzen	12'026.35	118'454.30	103'733.75	26'746.90
10001.02	Kasse Einwohnerdienste	2'695.75		505.20	2'190.55
1001	Post	1'285'767.41	25'451'043.80	26'136'310.79	600'500.42
10010.01	Postkonto Abt Finanzen 50-1444-9	1'285'767.41	19'439'043.80	20'124'310.79	600'500.42
10010.99	Geld in Transit	0.00	6'012'000.00	6'012'000.00	0.00
1002	Bank	4'442'800.61	31'607'231.53	30'915'437.97	5'134'594.17
10020.01	HBL Lenzburg	1'477'301.24	1'200.00	1'312'027.30	166'473.94
10020.02	AKB Aarau	1'341'873.32	10'469'773.85	11'468'955.68	342'691.49
10020.03	Raiffeisenbank Niederrohrdorf (I)	1'257'141.45	6'304'631.25	6'000'036.00	1'561'736.70
10020.04	HBL Lenzburg (Soziale Dienste)	366'484.60	528'523.13	834'413.89	60'593.84
10020.05	Raiffeisenbank Niederrohrdorf (II)	0.00	3'003'103.30	5.10	3'003'098.20
10020.99	Geld in Transit	0.00	11'300'000.00	11'300'000.00	0.00
1003	Kurzfristige Geldmarktanlagen		2'000'000.00	1'000'000.00	1'000'000.00
10030.07	Festgeldanlage RB 15057129094	0.00	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00
10030.08	Festgeldanlage RB 16141112798	0.00	1'000'000.00		1'000'000.00
101	Forderungen	1'896'258.10	40'849'062.17	39'016'047.41	3'729'272.86
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	393'614.15	3'035'268.81	981'224.79	2'447'658.17
10100.01	Forderungen Sammelkonto Werke	6'258.30	132'957.75	129'902.75	9'313.30
10100.02	Diverse Forderungen	386'275.85	2'897'711.36	850'242.04	2'433'745.17
10101.01	Forderungen Verrechnungssteuer	1'080.00	4'599.70	1'080.00	4'599.70
1011	Kontokorrente mit Dritten	185'516.50	1'745'962.77	1'656'849.73	274'629.54
10110.02	Kontokorrent KS Lotten	185'516.50	1'745'962.77	1'656'849.73	274'629.54
1012	Steuerforderungen	1'317'127.45	35'334'471.24	35'644'613.54	1'006'985.15
10120.01	Ausstand Steuern ordentliches Verfahren Brutto	1'197'276.30	15'959'390.68	15'582'433.43	1'574'233.55
10120.02	SL Direktzahlungen	0.00	413'046.33	413'046.33	0.00
10120.03	SL ESR-/ASR-Zahlungen	0.00	16'088'335.88	16'088'335.88	0.00
10120.04	SL Aktien- und Quellensteuern	0.00	714'239.25	1'266'794.75	-552'555.50
10120.05	SL	0.00	897'818.05	897'818.05	0.00
10120.08	Rückerstattungen/Verrechng/Umb SL Rückzahlungen auf Konto	0.00	1'053'066.95	1'053'066.95	0.00
10120.99	WB auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	-211'050.00		12'217.00	-223'267.00
10121.11	Bruttoausstand Nachsteuern und Bussen	0.00	4'918.90		4'918.90
10121.12	Bruttoausstand Grundstückgewinnsteuern	330'901.15	198'700.20	330'901.15	198'700.20
10121.13	Bruttoausstand Erbschafts- und Schenkungssteuern	0.00	4'955.00		4'955.00
1015	Interne Kontokorrente		211'002.18	211'002.18	
10154.01	Abrechnungskonto KLIB Kasse	0.00	1'901.10	1'901.10	0.00
10154.02	Abrechnungskonto KLIB HBL	0.00	209'101.08	209'101.08	0.00
1019	Übrige Forderungen		522'357.17	522'357.17	
10192.01	MWST-Vorsteuerguthaben ER Wasserwerk	0.00	31'081.25	31'081.25	0.00
10192.02	MWST-Vorsteuerguthaben IR Wasserwerk	0.00	13'579.05	13'579.05	0.00



Konto	Bilanz HRM2 Bilanzgliederung HRM2	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
10192.11	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abwasserbeseitigung	0.00	26'897.42	26'897.42	0.00
10192.12	MWST-Vorsteuerguthaben IR Abwasserbeseitigung	0.00	22'958.70	22'958.70	0.00
10192.21	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abfallwirtschaft	0.00	13'093.90	13'093.90	0.00
10192.31	MWST-Vorsteuerguthaben ER Elektrizitätswerk	0.00	390'673.10	390'673.10	0.00
10192.32	MWST-Vorsteuerguthaben IR Elektrizitätswerk	0.00	24'073.75	24'073.75	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	2'586'336.15	607'914.53	2'586'336.15	607'914.53
1041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'102.65	1'069.66	7'102.65	1'069.66
10410.00	RA Sach- und übr Betriebsaufwand	7'102.65	1'069.66	7'102.65	1'069.66
1042	Steuern	636'356.30	389'806.70	636'356.30	389'806.70
10420.00	RA Steuern	636'356.30	389'806.70	636'356.30	389'806.70
1043	Transfers der Erfolgsrechnung	165'730.50	203'477.30	165'730.50	203'477.30
10430.00	RA Transfers der Erfolgsrechnung	165'730.50	203'477.30	165'730.50	203'477.30
1044	Finanzaufwand / Finanzertrag		181.70		181.70
10440.00	RA Finanzaufwand/Finanzertrag	0.00	181.70		181.70
1045	Übriger betrieblicher Ertrag	1'766'906.80	13'379.17	1'766'906.80	13'379.17
10450.00	RA übriger betrieblicher Ertrag	1'766'906.80	13'379.17	1'766'906.80	13'379.17
1046	Aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	10'239.90		10'239.90	
10460.00	RA aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	10'239.90		10'239.90	0.00
108	Sachanlagen FV	4'657'342.00			4'657'342.00
1080	Grundstücke FV	4'181'337.00			4'181'337.00
10800.01	Grundstücke Finanzvermögen	4'181'337.00			4'181'337.00
1084	Gebäude FV	476'005.00			476'005.00
10840.01	Liegenschaften Finanzvermögen	476'005.00			476'005.00
14	Verwaltungsvermögen	57'015'619.23	3'539'551.74	3'749'916.36	56'805'254.61
140	Sachanlagen VV	56'416'451.58	3'451'250.69	3'661'147.16	56'206'555.11
1400	Grundstücke VV	9'381'508.00	91'960.00		9'473'468.00
14000.01	Grundstücke allgemeiner Haushalt	9'381'508.00	91'960.00		9'473'468.00
1401	Strassen / Verkehrswege	7'237'731.90	947'135.95	286'659.30	7'898'208.55
14010.01	Strassen / Verkehrswege	9'137'694.75	947'135.95		10'084'830.70
14010.99	WB Strassen / Verkehrswege	-1'899'962.85		286'659.30	-2'186'622.15
1403	Tiefbauten	16'789'460.03	1'242'857.78	587'433.81	17'444'884.00
14030.01	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	218'503.95			218'503.95
14030.99	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-105'882.50		5'434.35	-111'316.85
14031.01	Tiefbauten Wasserwerk	8'865'772.54	379'188.38		9'244'960.92
14031.99	WB Tiefbauten Wasserwerk	-2'229'757.00		205'637.50	-2'435'394.50
14032.01	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	9'161'534.06	502'511.95		9'664'046.01
14032.99	WB Tiefbauten Abwasserbeseitigung	-3'169'358.20		194'582.70	-3'363'940.90
14033.01	Tiefbauten Abfallbeseitigung	112'593.10			112'593.10
14033.99	WB Tiefbauten Abfallbeseitigung	-7'506.20		3'753.10	-11'259.30
14034.01	Tiefbauten Elektrizitätswerk	5'391'182.18	361'157.45		5'752'339.63
14034.99	WB Tiefbauten Elektrizitätswerk	-1'447'621.90		178'026.16	-1'625'648.06



Konto	Bilanz HRM2 Bilanzgliederung HRM2	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
1404	Hochbauten	16'516'412.51	91'867.15	889'555.55	15'718'724.11
14040.01	Hochbauten allgemeiner Haushalt	28'723'087.25	91'867.15		28'814'954.40
14040.99	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-13'315'826.84		848'331.05	-14'164'157.89
14044.01	Hochbauten Elektrizitätswerk	956'931.61			956'931.61
14044.99	WB Hochbauten Elektrizitätswerk	-356'757.61		18'166.60	-374'924.21
14045.01	Hochbauten Photovoltaikanlagen	807'027.05			807'027.05
14045.99	WB Hochbauten Photovoltaikanlagen	-298'048.95		23'057.90	-321'106.85
1405	Waldungen	1'892'742.00			1'892'742.00
14050.01	Waldungen allgemeiner Haushalt	1'892'742.00			1'892'742.00
1406	Mobilien VV	3'213'949.87	28'615.85	255'504.77	2'987'060.95
14060.01	Mobilien allgemeiner Haushalt	1'507'430.75	28'615.85		1'536'046.60
14060.99	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-1'209'072.75		93'988.50	-1'303'061.25
14064.01	Mobilien Elektrizitätswerk	5'925'445.21			5'925'445.21
14064.99	WB Mobilien Elektrizitätswerk	-3'009'853.34		161'516.27	-3'171'369.61
1407	Anlagen im Bau VV	1'384'647.27	1'048'813.96	1'641'993.73	791'467.50
14070.10	Anlagen im Bau, Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	325'392.15	161'649.90	399'135.95	87'906.10
14071.30	Anlagen im Bau, Tiefbauten Wasserwerk	268'104.24	176'351.59	379'188.38	65'267.45
14072.30	Anlagen im Bau, Tiefbauten Abwasserbeseitigung	455'290.20	374'165.75	502'511.95	326'944.00
14074.30	Anlagen im Bau, Tiefbauten Elektrizitätswerk	335'860.68	231'881.97	361'157.45	206'585.20
14074.60	Anlagen im Bau, Mobilien Elektrizitätswerk	0.00	104'764.75		104'764.75
142	Immaterielle Anlagen	383'571.15	88'301.05	71'454.05	400'418.15
1420	Software	163'865.00	88'301.05	47'043.90	205'122.15
14200.01	Software allgemeiner Haushalt	296'019.40	88'301.05		384'320.45
14200.99	WB Software allgemeiner Haushalt	-132'154.40		47'043.90	-179'198.30
1429	Übrige immaterielle Anlagen	219'706.15		24'410.15	195'296.00
14290.01	Übrige immaterielle Anlagen	244'101.30			244'101.30
14290.99	WB übrige immaterielle Anlagen	-24'410.15		24'410.15	-48'820.30
14291.01	Übrige immaterielle Anlagen Wasserwerk	145'199.85			145'199.85
14291.99	WB übrige immaterielle Anlagen Wasserwerk	-145'194.85			-145'194.85
14292.01	Übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung	193'889.05			193'889.05
14292.99	WB übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung	-193'884.05			-193'884.05
14294.01	Übrige immaterielle Anlagen Elektrizitätswerk	104'425.55			104'425.55
14294.99	WB übrige immaterielle Anlagen Elektrizitätswerk	-104'420.55			-104'420.55
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	53'000.00			53'000.00
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	53'000.00			53'000.00
14540.01	Public Info Service AG, Aktien	6'000.00			6'000.00
14540.03	Alters- und Pflegeheim Länzerthus AG, Aktien	47'000.00			47'000.00
146	Investitionsbeiträge	162'596.50		17'315.15	145'281.35
1465	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	162'596.50		17'315.15	145'281.35



Konto	Bilanz HRM2 Bilanzgliederung HRM2	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
14650.01	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	606'027.50			606'027.50
14650.99	WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-443'431.00		17'315.15	-460'746.15



Konto	Bilanz HRM2 Bilanzgliederung HRM2	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
2	Passiven	71'898'845.60	51'695'334.89	51'030'364.45	72'563'816.04
20	Fremdkapital	8'123'674.81	38'696'191.04	38'261'074.78	8'558'791.07
200	Laufende Verbindlichkeiten	3'023'168.46	38'099'295.47	37'271'262.08	3'851'201.85
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	1'723'033.93	19'130'746.94	18'517'488.38	2'336'292.49
20000.01	Kreditoren Sammelkonto	1'721'884.33	18'545'831.89	17'931'682.33	2'336'033.89
20000.02	Lieferantenrechnungen	1'149.60		1'149.60	0.00
20001.01	AHV/IV/EO/ALV/FAK	0.00	266'508.00	266'508.00	0.00
20001.02	Pensionskasse	0.00	269'483.00	269'224.40	258.60
20001.03	Krankenversicherung	0.00	12'506.05	12'506.05	0.00
20001.04	Unfallversicherung	0.00	36'293.70	36'293.70	0.00
20001.08	Quellensteuer Arbeitnehmer	0.00	124.30	124.30	0.00
2002	Steuern	1'243'088.53	10'575'224.58	10'359'351.25	1'458'961.86
20020.01	Kantonssteuern	577'835.15	8'187'045.05	8'055'112.50	709'767.70
20020.02	Reformierte Kirchensteuer	79'458.50	392'521.35	387'192.65	84'787.20
20020.03	Römisch-kath. Kirchensteuern	52'174.85	225'465.10	219'407.25	58'232.70
20020.04	Christkath. Kirchensteuern	9'403.90	3'193.40	8'544.70	4'052.60
20020.05	Direkte Bundessteuern	0.00	15'030.80	15'030.80	0.00
20020.13	Habensaldi aus Rückerstattungen, Verrechnungen und Umbuchungen	73'563.50	109'867.50	73'563.50	109'867.50
20020.14	Überzahlung Steuern ordentliches Verfahren	329'790.23	354'693.33	329'790.23	354'693.33
20022.01	MWST-Umsatzsteuern ER Wasserwerk	0.00	12'164.05	12'164.05	0.00
20022.02	MWST-Umsatzsteuern IR Wasserwerk	0.00	1'917.20	1'917.20	0.00
20022.11	MWST-Umsatzsteuern ER Abwasserbeseitigung	0.00	21'278.05	21'278.05	0.00
20022.12	MWST-Umsatzsteuern IR Abwasserbeseitigung	0.00	21'516.80	21'516.80	0.00
20022.21	MWST-Umsatzsteuern ER Abfallwirtschaft	0.00	20'580.50	20'580.50	0.00
20022.31	MWST-Umsatzsteuern ER Elektrizitätswerk	0.00	619'571.15	619'571.15	0.00
20022.80	MWST-Abrechnungskonto	120'862.40	590'380.30	573'681.87	137'560.83
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	6'300.00		140.00	6'160.00
20030.01	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	6'300.00		140.00	6'160.00
2005	Interne Kontokorrente	4'395.20	8'390'923.95	8'392'862.45	2'456.70
20054.01	Durchlaufende Posten	1'629.30	8'217'408.90	8'219'038.20	0.00
20054.02	Manuelle Zahlungen Gebühren	0.00	53'057.00	53'057.00	0.00
20054.03	Vorauszgl./Verrechnungen Werkrechnungen	0.00	102'962.15	102'962.15	0.00
20054.04	Spendenkonto Flüchtlinge	70.15	395.90	199.90	266.15
20055.79	Kanzleikasse, PC Kanzlei	2'695.75		505.20	2'190.55
20055.81	Aufteilbare Gebühren Kanzlei	0.00	17'100.00	17'100.00	0.00
2006	Depotgelder und Kautionen	11'828.80	2'400.00	1'100.00	13'128.80
20060.01	Schlüsseldepot Kanzlei	11'828.80	2'400.00	1'100.00	13'128.80
2009	Übrige Verpflichtungen	34'522.00		320.00	34'202.00
20090.01	Papierkasse KSL Schafisheim	2'584.25		320.00	2'264.25
20090.02	Papierkasse KSL Ruppertswil	8'791.60			8'791.60
20090.03	Papierkasse KSL Hunzenschwil	23'146.15			23'146.15
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	645'883.25	422'437.95	645'883.25	422'437.95
2040	Personalaufwand		4'100.00		4'100.00
20400.00	RA Personalaufwand	0.00	4'100.00		4'100.00



Konto	Bilanz HRM2 Bilanzgliederung HRM2	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	48'984.20	38'795.50	48'984.20	38'795.50
20410.00	RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	48'984.20	38'795.50	48'984.20	38'795.50
2042	Steuern	515'504.60	283'136.25	515'504.60	283'136.25
20420.00	RA Steuern	45'732.25	51'048.75	45'732.25	51'048.75
20420.01	RA Grundstückgewinnsteuern	469'772.35	232'087.50	469'772.35	232'087.50
2043	Transfers der Erfolgsrechnung	69'476.45	85'721.30	69'476.45	85'721.30
20430.00	RA Transfers der Erfolgsrechnung	69'476.45	85'721.30	69'476.45	85'721.30
2044	Finanzaufwand / Finanzertrag	1'358.00	1'358.00	1'358.00	1'358.00
20440.00	RA Finanzaufwand/Finanzertrag	1'358.00	1'358.00	1'358.00	1'358.00
2045	Übriger betrieblicher Ertrag	10'560.00	9'326.90	10'560.00	9'326.90
20450.00	RA übriger betrieblicher Ertrag	10'560.00	9'326.90	10'560.00	9'326.90
205	Kurzfristige Rückstellungen	96'054.87	36'558.22	45'231.00	87'382.09
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	50'823.87	-7'441.78		43'382.09
20500.01	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	50'823.87	-7'441.78		43'382.09
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen	45'231.00	44'000.00	45'231.00	44'000.00
20590.01	Kurzfristige Rückstellungen	45'231.00	44'000.00	45'231.00	44'000.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	3'676'652.81	97'899.40		3'774'552.21
2068	Passivierte Investitionsbeiträge	3'676'652.81	97'899.40		3'774'552.21
20687.10	Passivierte Investitionsbeiträge von privaten Haushalten Wasserwerk	1'088'279.95	2'090.45		1'090'370.40
20687.20	Passivierte Investitionsbeiträge von privaten Haushalten Abwasserbeseitigung	1'782'801.76	153'879.95		1'936'681.71
20687.40	Passivierte Investitionsbeiträge von privaten Haushalten Elektrizitätswerk	805'571.10	-58'071.00		747'500.10
208	Langfristige Rückstellungen	477'137.60	40'000.00	294'117.80	223'019.80
2089	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	477'137.60	40'000.00	294'117.80	223'019.80
20890.01	Übrige langfristige Rückstellungen	290'000.00		260'000.00	30'000.00
20890.19	Verlustscheink. Krankenkasse 19	36'594.60		3'041.95	33'552.65
20890.20	Verlustscheink. Krankenkasse 20	45'383.45		21'420.05	23'963.40
20890.21	Verlustscheink. Krankenkasse 21	55'159.55		13'512.90	41'646.65
20890.22	Verlustscheink. Krankenkasse 22	50'000.00		-3'857.10	53'857.10
20890.23	Verlustscheink. Krankenkasse 23	0.00	40'000.00		40'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	204'777.82		4'580.65	200'197.17
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	204'777.82		4'580.65	200'197.17
20910.01	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	204'777.82		4'580.65	200'197.17
29	Eigenkapital	63'775'170.79	12'999'143.85	12'769'289.67	64'005'024.97



Konto	Bilanz HRM2 Bilanzgliederung HRM2	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	30'074'157.38	423'219.45	367'559.99	30'129'816.84
2900	Spezialfinanzierungen im EK	30'074'157.38	423'219.45	367'559.99	30'129'816.84
29001.01	Verpflichtungen/Vorschüsse Wasserwerk	7'129'220.41		182'882.13	6'946'338.28
29002.01	Verpflichtungen/Vorschüsse Abwasserbeseitigung	10'366'224.43		184'677.86	10'181'546.57
29003.01	Verpflichtungen/Vorschüsse Abfallwirtschaft	215'782.29	40'115.84		255'898.13
29004.01	Verpflichtungen/Vorschüsse Elektrizitätswerk, Netz	10'913'309.07	136'871.86		11'050'180.93
29004.10	Verpflichtungen/Vorschüsse Elektrizitätswerk, Strompreisreserve	1'118'097.56	225'076.99		1'343'174.55
29005.01	Verpflichtungen/Vorschüsse Photovoltaikanlagen	331'523.62	21'154.76		352'678.38
291	Fonds im Eigenkapital	58'625.21	6'163.40		64'788.61
2910	Fonds im Eigenkapital	-51'303.95	6'163.40		-45'140.55
29100.02	Parkraumfonds	-51'303.95	6'163.40		-45'140.55
2911	Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK	109'929.16			109'929.16
29110.01	Spende Fam. Teutsch, Schaf für Jugendprojekt	200.00			200.00
29110.02	Spende Klassenkasse Jahrgang 1912	300.00			300.00
29110.03	Nachlass Holzer Ruth 1934-2013	99'429.16			99'429.16
29110.04	Spende Verein Aktiv im Alter	10'000.00			10'000.00
295	Aufwertungsreserve	21'083'409.80		11'359'423.68	9'723'986.12
2950	Aufwertungsreserve	21'083'409.80		11'359'423.68	9'723'986.12
29500.01	Aufwertungsreserve übrige Anlagen	9'847'509.80		123'523.68	9'723'986.12
29500.02	Aufwertungsreserve Grundstücke	11'235'900.00		11'235'900.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	12'558'978.40	12'569'761.00	1'042'306.00	24'086'433.40
2990	Jahresergebnis	1'042'306.00	291'555.00	1'042'306.00	291'555.00
29900.01	Jahresergebnis	1'042'306.00	291'555.00	1'042'306.00	291'555.00
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	11'516'672.40	12'278'206.00		23'794'878.40
29990.01	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	11'516'672.40	12'278'206.00		23'794'878.40
	Total Aktiven	71'898'845.60	104'173'258.07	103'508'287.63	72'563'816.04
	Total Passiven	71'898'845.60	51'695'334.89	51'030'364.45	72'563'816.04
	Aktivenüberschuss				0.00

GELDFLUSSRECHNUNG

Einwohnergemeinde Schafisheim

	2023	2022
	CHF	CHF
Bezeichnung		
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	347'214.46	858'717.54
Abschreibungen von Verwaltungsvermögen und Investitionsbeiträgen	2'107'922.63	2'006'097.90
Abtragung Bilanzfehlbetrag	0.00	0.00
Wertberichtigungen auf Darlehen und Beteiligungen	0.00	0.00
Auflösung passivierte Investitionsbeiträge (-)	-258'228.60	-221'970.45
Entnahme (-) aus Aufwertungsreserve	-123'523.68	-154'404.60
Realisierte Kursverluste (+) und Gewinne (-) / Wertberichtigungen Anlagen FV	-36'080.00	-236'465.00
Aufwertung VV (-)	0.00	0.00
Abnahme (+) / Zunahme (-) von Forderungen	-1'743'901.72	-220'409.00
Abnahme (+) / Zunahme (-) von aktiven Rechnungsabgrenzungen	1'968'181.72	139'590.70
Abnahme (+) / Zunahme (-) von Vorräten	0.00	0.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von laufenden Verbindlichkeiten	825'679.16	108'645.30
Abnahme (-) / Zunahme (+) von passiven Rechnungsabgrenzungen	-223'445.30	189'466.44
Abnahme (-) / Zunahme (+) von kurzfristigen Rückstellungen	-8'672.78	10'315.12
Abnahme (-) / Zunahme (+) von langfristigen Rückstellungen	-254'117.80	16'050.05
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Fonds im Eigenkapital	6'163.40	6'175.58
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK	0.00	-9'356.28
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Vorfinanzierungen	0.00	0.00
Geldfluss aus operativer Tätigkeit	2'607'191.49	2'492'453.30
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		
Liquiditätswirksame Einnahmen (+) der Investitionsrechnung (exkl. Darlehen/Beteiligungen)	366'367.90	724'278.54
Liquiditätswirksame Ausgaben (-) der Investitionsrechnung (exkl. Darlehen/Beteiligungen)	-1'895'203.78	-2'004'967.18
Rückzahlung bzw. Verkauf (+) von Darlehen und Beteiligungen, Grundkapitalien VV	0.00	0.00
Vergabe bzw. Kauf (-) von Darlehen und Beteiligungen, Grundkapitalien VV	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-1'528'835.88	-1'280'688.64
Verkauf (+) von Sachanlagen FV	36'080.00	29'750.00
Kauf (-) / Investitionen (-) von Sachanlagen FV	0.00	0.00
Zunahme (-) / Abnahme (+) von Kontokorrenten (aktive) mit Dritten	-89'113.04	-185'516.50
Verkauf (+) von Finanzanlagen FV	0.00	0.00
Kauf (-) von Finanzanlagen FV	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	-53'033.04	-155'766.50
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-1'581'868.92	-1'436'455.14
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Kontokorrenten (passive) mit Dritten	0.00	-101'832.15
Aufnahme (+) von Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
Rückzahlung (-) von Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-4'580.65	-2'822.95
Zunahme (+) von Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK	0.00	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-4'580.65	-104'655.10
Total Geldfluss	1'020'741.92	951'343.06
Bestand Flüssige Mittel 1.1.	5'743'290.12	4'791'947.06
Bestand Flüssige Mittel 31.12.	6'764'032.04	5'743'290.12
Kontrollrechnung Differenz Geldfluss	0.00	0.00

ERLÄUTERUNGEN RECHNUNG 2023

KREISSCHULE LOTTEN

Erfolgsrechnung

- 2130.3020.00** Die budgetierten Sitzungsgelder für QUES sind nicht ausgeschöpft worden.
- 2130.3158.00** Die Migration auf MS 365-Login für sämtliche Schüler war nicht budgetiert. Ebenfalls der Schulungsaufwand auf MS 365. Es sind zusätzliche Kosten über rund CHF 10'700.00 angefallen. Weiter sind Zusatzmodule der CMI über CHF 2'040.00 ausserhalb vom Budget angeschafft worden.
- 2130.3171.00** Beim Schneesportlager wurde ein Teil der Anzahlung aus dem Jahre 2022 (Corona) über CHF 3'000.00 gutgeschrieben.
- 2130.4612.xx** Die Schulgeldbeiträge der Mitgliedergemeinden betragen im 2023:
- | | | | |
|------------------------|-----|------------|------------------------------|
| Schulgeld Hunzenschwil | CHF | 551'438.36 | (93 Schüler à CHF 5'929.44) |
| Schulgeld Rapperswil | CHF | 687'815.58 | (116 Schüler à CHF 5'959.44) |
| Schulgeld Schafisheim | CHF | 290'542.79 | (49 Schüler à CHF 5'929.44) |
- 2170.3160.xx** Die Mietanteile und Betriebskosten für die Schulräume an die Mitgliedergemeinden betragen im Jahr 2023:
- | | | |
|--------------|-----|------------|
| Hunzenschwil | CHF | 307'548.00 |
| Rapperswil | CHF | 571'532.00 |
| Schafisheim | CHF | 225'948.00 |
- 2190.3631.00** Die Nachzahlung der Schulleiterbesoldung an den Kanton vom Jahr 2022 beträgt CHF 14'678.40. Es wurde mit 1.12 Vollzeitstellen abgerechnet, im Budget 2023 waren 0.80 veranschlagt.

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS**Kreisschule Lotten**

Erfolgsrechnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
Betrieblicher Aufwand	1'654'833.23	1'680'800.00	1'527'035.80
30 Personalaufwand	157'886.94	167'650.00	153'375.18
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'365'546.89	1'396'350.00	1'264'005.37
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen			
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
36 Transferaufwand	131'399.40	116'800.00	109'655.25
37 Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	1'654'833.23	1'680'800.00	1'527'035.80
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	18'294.10	16'550.00	0.00
43 Verschiedene Erträge			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	1'636'539.13	1'664'250.00	1'527'035.80
47 Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	0.00	0.00	0.00
34 Finanzaufwand			
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	Rechnung 2023	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	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	1'654'833.23	1'654'833.23	1'680'800.00	1'680'800.00	1'527'035.80	1'527'035.80
21	Obligatorische Schule	1'654'833.23	1'654'833.23	1'680'800.00	1'680'800.00	1'527'035.80	1'527'035.80
213	Oberstufe/Sekundarstufe I	262'650.70	1'558'253.73	289'650.00	1'599'000.00	225'824.70	1'452'380.55
	Netto Ertrag	1'295'603.03		1'309'350.00		1'226'555.85	
2130	Real-, Sekundarschule	262'650.70	1'558'253.73	289'650.00	1'599'000.00	225'824.70	1'452'380.55
	Netto Ertrag	1'295'603.03		1'309'350.00		1'226'555.85	
2130.3020.00	Schulämter	13'770.00		18'300.00		14'147.50	
2130.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	887.55		1'000.00		911.90	
2130.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	66.85		100.00		73.85	
2130.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	199.80		200.00		205.15	
2130.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'400.00		6'500.00		80.00	
2130.3091.00	Personalwerbung	478.80					
2130.3099.00	Übriger Personalaufwand	2'485.15		1'500.00		2'306.98	
2130.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	946.45		850.00		1'089.65	
2130.3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	83'220.94		87'450.00		87'600.64	
2130.3104.04	Projekte/Recherchen/Robotik	108.30		500.00		1'388.16	
2130.3104.06	Material Technisches/Textiles, Gestalten	33'141.07		34'500.00		33'188.28	
2130.3105.02	Wirtschaft Arbeit Haushalt	19'635.35		25'750.00		19'077.85	
2130.3106.00	Medizinisches Material	432.30		500.00		364.00	
2130.3111.00	Anschaffungen Maschinen, Geräte	647.90		350.00		381.40	
2130.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'091.75		6'400.00		2'348.50	
2130.3132.00	Honorare Fachexperten	1'246.70		1'000.00			
2130.3134.00	Versicherungsprämien	2'181.20		2'200.00		2'099.20	
2130.3137.00	Steuern und Abgaben	857.75		950.00		810.30	
2130.3158.00	Unterhalt Software	16'339.69		3'150.00		8'977.85	
2130.3170.01	Anlässe/Veranstaltungen	8'424.55		10'100.00		6'298.44	
2130.3170.02	Projektwoche	3'906.65		6'300.00		3'458.05	
2130.3170.03	Übrige Spesenentschädigung	4'560.10		7'150.00		5'332.55	
2130.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	60'621.85		74'900.00		35'684.45	
2130.4260.00	Elternbeiträge Skilager		18'114.00		16'550.00		
2130.4612.00	Entschädigung von Gemeinden		10'343.00		16'550.00		
2130.4612.04	Schulgelder Hunzenschwil		551'438.36		590'150.00		547'352.35
2130.4612.05	Schulgelder Ruppenswil		687'815.58		660'250.00		612'384.30
2130.4612.06	Schulgelder Schafisheim		290'542.79		315'500.00		292'643.90
217	Schulliegenschaften	1'105'028.00		1'105'050.00		1'015'320.00	
	Netto Aufwand		1'105'028.00		1'105'050.00		1'015'320.00
2170	Schulliegenschaften	1'105'028.00		1'105'050.00		1'015'320.00	
	Netto Aufwand		1'105'028.00		1'105'050.00		1'015'320.00
2170.3160.00	Hunzenschwil, Miete und Betriebskosten	307'548.00		307'550.00		236'111.00	
2170.3160.01	Ruppenswil, Miete und Betriebskosten	571'532.00		571'550.00		551'577.00	
2170.3160.02	Schafisheim, Miete und Betriebskosten	225'948.00		225'950.00		227'632.00	
219	Obligatorische Schule, übriges	287'154.53	96'579.50	286'100.00	81'800.00	285'891.10	74'655.25
	Netto Aufwand		190'575.03		204'300.00		211'235.85
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	224'516.44	96'475.60	217'550.00	81'800.00	222'334.80	74'655.25
	Netto Aufwand		128'040.84		135'750.00		147'679.55
2190.3000.01	Verbandsvorstand	15'000.00		15'000.00		15'240.00	
2190.3010.00	Löhne Schulverwaltung	53'359.15		53'200.00		51'481.50	
2190.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	4'405.90		4'600.00		4'300.05	



Konto	Erfolgsrechnung KS HRM2 Funktionale Gliederung ER Kreiss	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	4'507.80		4'350.00		2'843.95	
2190.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	365.30		350.00		369.20	
2190.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	991.30		1'000.00		967.45	
2190.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	194.95		200.00		182.35	
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'087.75		1'000.00		1'172.00	
2190.3091.00	Personalwerbung					250.00	
2190.3100.00	Büromaterial	129.59		1'500.00		1'482.90	
2190.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'350.55		4'400.00		3'702.85	
2190.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'148.20		2'000.00		1'451.20	
2190.3130.01	Projekte Förderung Sozialkomp	104.75		500.00		302.40	
2190.3130.05	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	503.35		1'000.00		463.35	
2190.3132.00	Honorare Fachexperten	339.25		850.00		339.25	
2190.3158.00	Unterhalt Software	2'471.75		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	2'157.45		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	96'399.40		81'800.00		74'655.25	
2190.4260.00	Rückerstattungen Dritter		76.20				
2190.4612.01	Besoldungsanteile Hunzenschwil		36'329.60		30'850.00		25'079.50
2190.4612.02	Besoldungsanteile Rapperswil		40'646.00		34'450.00		33'536.55
2190.4612.03	Besoldungsanteil Schafisheim		19'423.80		16'500.00		16'039.20
2191	Volksschule Sonstiges	62'638.09	103.90	68'550.00		63'556.30	
	Netto Aufwand		62'534.19		68'550.00		63'556.30
2191.3010.00	Löhne SSA	47'495.50		49'400.00		48'341.15	
2191.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten (SSA)	3'061.50		3'200.00		3'115.40	
2191.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse SSA	4'755.30		5'900.00		5'890.20	
2191.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung SSA	325.35		450.00		349.95	
2191.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse SSA	688.70		700.00		700.95	
2191.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung SSA	173.25		200.00		176.35	
2191.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals SSA	187.04		500.00			
2191.3091.00	Personalwerbung					269.30	
2191.3100.00	Büromaterial SSA	34.35		250.00			
2191.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial SSA	85.20		450.00			
2191.3102.00	Drucksachen, Publikationen SSA	206.00		300.00			
2191.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften SSA			150.00			
2191.3113.00	Anschaffung Hardware SSA	239.50					
2191.3130.00	Dienstleistungen Dritter SSA	138.95		400.00		138.00	
2191.3130.05	Mitglieder- und Verbandsb SSA			250.00		75.00	
2191.3132.00	Honorare Fachexperten SSA	700.00		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	547.45		350.00			
2191.4260.00	Rückerstattungen Dritter		103.90				
	Total	1'654'833.23	1'654'833.23	1'680'800.00	1'680'800.00	1'527'035.80	1'527'035.80
	Gesamttotal	1'654'833.23	1'654'833.23	1'680'800.00	1'680'800.00	1'527'035.80	1'527'035.80



Konto	Erfolgsrechnung KS HRM2 Artengliederung ER Kreisschule H	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	1'654'833.23		1'680'800.00		1'527'035.80	
30	Personalaufwand	157'886.94		167'650.00		153'375.18	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'365'546.89		1'396'350.00		1'264'005.37	
36	Transferaufwand	131'399.40		116'800.00		109'655.25	
4	Ertrag		1'654'833.23		1'680'800.00		1'527'035.80
42	Entgelte		18'294.10		16'550.00		
46	Transferertrag		1'636'539.13		1'664'250.00		1'527'035.80
	Total	1'654'833.23	1'654'833.23	1'680'800.00	1'680'800.00	1'527'035.80	1'527'035.80
	Gesamttotal	1'654'833.23	1'654'833.23	1'680'800.00	1'680'800.00	1'527'035.80	1'527'035.80



Konto	Erfolgsrechnung KS HRM2 Artengliederung ER Kreisschule H	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	1'654'833.23		1'680'800.00		1'527'035.80	
30	Personalaufwand	157'886.94		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	100'854.65		102'600.00		99'822.65	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	100'854.65		102'600.00		99'822.65	
302	Löhne der Lehrkräfte	13'770.00		18'300.00		14'147.50	
3020	Löhne der Lehrkräfte	13'770.00		18'300.00		14'147.50	
305	Arbeitgeberbeiträge	20'623.55		22'250.00		20'086.75	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'354.95		8'800.00		8'327.35	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'263.10		10'250.00		8'734.15	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	757.50		900.00		793.00	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'879.80		1'900.00		1'873.55	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	368.20		400.00		358.70	
309	Übriger Personalaufwand	7'638.74		9'500.00		4'078.28	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'674.79		8'000.00		1'252.00	
3091	Personalwerbung	478.80				519.30	
3099	Übriger Personalaufwand	2'485.15		1'500.00		2'306.98	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'365'546.89		1'396'350.00		1'264'005.37	
310	Material- und Warenaufwand	140'290.10		156'600.00		147'894.33	
3100	Büromaterial	163.94		1'750.00		1'482.90	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	85.20		450.00			
3102	Drucksachen, Publikationen	2'556.55		4'700.00		3'702.85	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	946.45		1'000.00		1'089.65	
3104	Lehrmittel	116'470.31		122'450.00		122'177.08	
3105	Lebensmittel	19'635.35		25'750.00		19'077.85	
3106	Medizinisches Material	432.30		500.00		364.00	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	887.40		350.00		381.40	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	647.90		350.00		381.40	
3113	Hardware	239.50					
313	Dienstleistungen und Honorare	12'311.90		17'600.00		8'527.20	
3130	Dienstleistungen Dritter	6'987.00		10'550.00		4'778.45	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'285.95		3'900.00		839.25	
3134	Sachversicherungsprämien	2'181.20		2'200.00		2'099.20	
3137	Steuern und Abgaben	857.75		950.00		810.30	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	18'811.44		7'000.00		14'933.20	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	18'811.44		7'000.00		14'933.20	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	1'113'028.00		1'113'050.00		1'023'320.00	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	1'105'028.00		1'105'050.00		1'015'320.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
317	Spesenentschädigungen	80'218.05		101'750.00		68'949.24	
3170	Reisekosten und Spesen	19'596.20		26'850.00		33'264.79	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	60'621.85		74'900.00		35'684.45	
36	Transferaufwand	131'399.40		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	



Konto	Erfolgsrechnung KS HRM2 Artengliederung ER Kreisschule H	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	96'399.40		81'800.00		74'655.25	
3631	Beiträge an den Kanton	96'399.40		81'800.00		74'655.25	
4	Ertrag		1'654'833.23		1'680'800.00		1'527'035.80
42	Entgelte		18'294.10		16'550.00		
426	Rückerstattungen		18'294.10		16'550.00		
4260	Rückerstattungen Dritter		18'294.10		16'550.00		
46	Transferertrag		1'636'539.13		1'664'250.00		1'527'035.80
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		1'636'539.13		1'664'250.00		1'527'035.80
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1'636'539.13		1'664'250.00		1'527'035.80
	Total	1'654'833.23	1'654'833.23	1'680'800.00	1'680'800.00	1'527'035.80	1'527'035.80
	Gesamttotal	1'654'833.23	1'654'833.23	1'680'800.00	1'680'800.00	1'527'035.80	1'527'035.80



Konto	Bilanz KS HRM2 Bilanzgliederung Kreisschule HRM2	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
1	Aktiven	189'736.65	274'629.54	189'736.65	274'629.54
10	Finanzvermögen	189'736.65	274'629.54	189'736.65	274'629.54
101	Forderungen	189'736.65	274'229.54	189'736.65	274'229.54
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	189'736.65	274'229.54	189'736.65	274'229.54
10100.01	Diverse Forderungen	189'736.65	274'229.54	189'736.65	274'229.54
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen		400.00		400.00
1040	Personalaufwand		400.00		400.00
10400.01	RA Personalaufwand	0.00	400.00		400.00
2	Passiven	189'736.65	1'745'962.77	1'661'069.88	274'629.54
20	Fremdkapital	189'736.65	1'745'962.77	1'661'069.88	274'629.54
200	Laufende Verbindlichkeiten	187'736.65	1'745'962.77	1'659'069.88	274'629.54
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	2'220.15		2'220.15	
20000.02	Lieferantenrechnungen	2'220.15		2'220.15	0.00
2001	Kontokorrente mit Dritten	185'516.50	1'745'962.77	1'656'849.73	274'629.54
20010.01	Kontokorrent mit EG	185'516.50	1'745'962.77	1'656'849.73	274'629.54
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	2'000.00		2'000.00	
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00	
20410.01	RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00	0.00
	Total Aktiven	189'736.65	274'629.54	189'736.65	274'629.54
	Total Passiven	189'736.65	1'745'962.77	1'661'069.88	274'629.54
	Aktivenüberschuss				0.00

GELDFLUSSRECHNUNG

Kreisschule Lotten

	2023	2022
	CHF	CHF
Bezeichnung		
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	0.00	0.00
Abschreibungen von Verwaltungsvermögen und Investitionsbeiträgen	0.00	0.00
Abtragung Bilanzfehlbetrag	0.00	0.00
Wertberichtigungen auf Darlehen und Beteiligungen	0.00	0.00
Auflösung passivierte Investitionsbeiträge (-)	0.00	0.00
Entnahme (-) aus Aufwertungsreserve	0.00	0.00
Realisierte Kursverluste (+) und Gewinne (-) / Wertberichtigungen Anlagen FV	0.00	0.00
Aufwertung VV (-)	0.00	0.00
Abnahme (+) / Zunahme (-) von Forderungen	-84'492.89	-53'068.60
Abnahme (+) / Zunahme (-) von aktiven Rechnungsabgrenzungen	-400.00	0.00
Abnahme (+) / Zunahme (-) von Vorräten	0.00	0.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von laufenden Verbindlichkeiten	-2'220.15	-236'280.05
Abnahme (-) / Zunahme (+) von passiven Rechnungsabgrenzungen	-2'000.00	2'000.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von kurzfristigen Rückstellungen	0.00	0.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von langfristigen Rückstellungen	0.00	0.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK	0.00	0.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Vorfinanzierungen	0.00	0.00
Geldfluss aus operativer Tätigkeit	-89'113.04	-287'348.65
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		
Liquiditätswirksame Einnahmen (+) der Investitionsrechnung (exkl. Darlehen/Beteiligungen)	0.00	0.00
Liquiditätswirksame Ausgaben (-) der Investitionsrechnung (exkl. Darlehen/Beteiligungen)	0.00	0.00
Rückzahlung bzw. Verkauf (+) von Darlehen und Beteiligungen, Grundkapitalien VV	0.00	0.00
Vergabe bzw. Kauf (-) von Darlehen und Beteiligungen, Grundkapitalien VV	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Verkauf (+) von Sachanlagen FV	0.00	0.00
Kauf (-) / Investitionen (-) von Sachanlagen FV	0.00	0.00
Zunahme (-) / Abnahme (+) von Kontokorrenten (aktive) mit Dritten	0.00	101'832.15
Verkauf (+) von Finanzanlagen FV	0.00	0.00
Kauf (-) von Finanzanlagen FV	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	0.00	101'832.15
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	0.00	101'832.15
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Kontokorrenten (passive) mit Dritten	89'113.04	185'516.50
Aufnahme (+) von Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
Rückzahlung (-) von Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	0.00	0.00
Zunahme (+) von Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK	0.00	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	89'113.04	185'516.50
Total Geldfluss	0.00	0.00
Bestand Flüssige Mittel 1.1.	0.00	0.00
Bestand Flüssige Mittel 31.12.	0.00	0.00
Kontrollrechnung Differenz Geldfluss	0.00	0.00