

# Gemeinde Schafisheim



## Rechnung 2025

**EINWOHNERGEMEINDE**

**KREISSCHULE LOTTEN**

## INHALTSVERZEICHNIS

### EINWOHNERGEMEINDE

Seite

#### 1) Erläuterungen Einwohnergemeinde

- |                         |       |
|-------------------------|-------|
| a) Allgemeines          | 1     |
| b) Erfolgsrechnung      | 2 – 7 |
| c) Investitionsrechnung | 7     |
| d) Bilanz               | 7     |

#### 2) Ergebnis

- |                                                 |    |
|-------------------------------------------------|----|
| a) Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen | 9  |
| b) Wasserwerk                                   | 10 |
| c) Abwasserbeseitigung                          | 11 |
| d) Abfallwirtschaft                             | 12 |
| e) Elektrizitätswerk                            | 13 |
| f) Photovoltaikanlagen                          | 14 |
| g) Einwohnergemeinde                            | 15 |
| h) Kennzahlenauswertung                         | 16 |

#### 3) Erfolgsrechnung

- |                                                |         |
|------------------------------------------------|---------|
| a) Erfolgsrechnung Zusammenzug                 | 17      |
| b) Erfolgsrechnung                             | 18 - 40 |
| c) Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug | 41      |
| d) Erfolgsrechnung Artengliederung             | 42 - 48 |

#### 4) Investitionsrechnung

- |                                                     |         |
|-----------------------------------------------------|---------|
| a) Investitionsrechnung Zusammenzug                 | 49      |
| b) Investitionsrechnung                             | 50 - 52 |
| c) Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug | 53      |
| d) Investitionsrechnung Artengliederung             | 54 - 55 |
| e) Kreditkontrolle                                  | 56 - 57 |

#### 5) Bilanz

58 - 64

#### 6) Geldflussrechnung

65

### KREISSCHULE LOTTEN

#### 1) Erläuterungen Kreisschule Lotten

- |                    |    |
|--------------------|----|
| a) Erfolgsrechnung | 66 |
|--------------------|----|

#### 2) Ergebnis

67

#### 3) Erfolgsrechnung

- |                                                |         |
|------------------------------------------------|---------|
| a) Erfolgsrechnung                             | 68 - 69 |
| b) Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug | 70      |
| c) Erfolgsrechnung Artengliederung             | 71 – 72 |

#### 4) Bilanz

73

#### 5) Geldflussrechnung

74

# ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNG 2025

## ÜBERSICHT / EINLEITUNG

Die Jahresrechnung 2025 der Einwohnergemeinde Schafisheim schliesst erneut mit einem Aufwandüberschuss von CHF 34'836.99 ab. Im Budget 2025 war ein Aufwandüberschuss von CHF 850'000.00 prognostiziert worden.

Der Gesamtsteuerertrag (Netto Funktionen 9100 und 9101) fällt CHF 203'455.52 höher aus als im Budget 2025 veranschlagt. Bei den Einkommens- und Vermögenssteuern liegt der tatsächliche Wert CHF 331'876.60 unter dem budgetierten Betrag. Die Nachträge aus den Vorjahren übersteigen das Budget um CHF 340'363.40. Bei den Quellensteuern wurden im laufenden Jahr CHF 478'733.70 eingenommen, was CHF28'733.70 über der Budgetprognose liegt.

Bei den Aktiensteuern konnten CHF 658'738.55 sollgestellt werden, während im Budget CHF 550'000.0 vorgesehen war.

Die Grundstückgewinnsteuer fällt um CHF 76'415.00 höher aus als budgetiert. Bei den Nach- und Strafsteuern sind lediglich CHF 3'675.85 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 7'732.05 veranlagt worden.

Folgende grossen Mehrerträge oder Minderaufwendungen führten zu diesem deutlich besseren Ergebnis als budgetiert:

Vergleich Budget zur Rechnung

| Nettoaufwand bzw. Nettoertrag         | Budget 2025  | Rechnung 2025 | Differenz   |
|---------------------------------------|--------------|---------------|-------------|
| 0 Allgemeine Verwaltung               | 1'698'300.00 | 1'547'988.44  | 150'311.86  |
| 2 Bildung                             | 4'370'300.00 | 4'095'919.36  | 274'380.64  |
| 4 Gesundheit                          | 866'550.00   | 1'150'371.10  | -283'821.10 |
| 5 Soziale Sicherheit                  | 1'667'450.00 | 1'263'963.21  | 403'486.79  |
| 6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 476'250.00   | 416'795.20    | 59'454.80   |
| 9 Finanzen und Steuern Nettoertrag    | 8'115'800.00 | 8'319'255.52  | 203'455.52  |

**0 Allgemeine Verwaltung:** Die Einnahmen bei den Verwaltungsentschädigungen waren rund CHF 17'000.00 höher. Kosten der Regionalen Bauverwaltung rund CHF 80'000.00 günstiger als budgetiert. Die Einnahmen bei den Bauordnungsgebühren und Rückerstattungen Dritter waren rund CHF 42'000.00 höher als budgetiert.

**2 Bildung:** Die Aufwände für die Musikschule waren rund CHF 34'000.00 tiefer. Bei den Schulliegenschaften waren die Ausgaben tiefer und es konnten Einnahmen durch einen Wasserschaden erzielt werden, somit Einsparungen von rund CHF 63'000.00. Bei der Volksschule Sonstiges wurden rund CHF 28'000.00 weniger Ausgaben für die IT gemacht. Die Schulgelder bei den Sonderschulen waren um rund CHF 56'000.00 tiefer. Auch die Schulgelder für die Berufliche Grundbildung fielen um CHF 76'000.00 tiefer aus.

**4 Gesundheit:** Mehrkosten bei der Pflegefinanzierung von rund CHF 258'000.00 und beim Krankenpflegeverein Bezirk Lenzburg CHF 18'000.00.

**5 Soziale Sicherheit:** In der Alimentenbevorschussung und -inkasso mussten weniger Fälle abgerechnet werden und somit entstanden geringere Kosten von rund CHF 26'000.00. Beim Jugendschutz fiel der Anteil Jugendarbeit um CHF 10'000.00 günstiger aus. Bei der gesetzlich wirtschaftlichen Hilfe mussten ebenfalls weniger Fälle abgerechnet werden und es entstanden Minderkosten von rund CHF 285'000.00. Im

Asylwesen konnten dank Teilzeitbeschäftigungen usw. die Nettoausgaben um rund CHF 90'000.00 reduziert werden.

**6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung:** Bei den Gemeindestrassen wurden rund CHF 60'000.00 weniger für den Strassenunterhalt und die Schneeräumung ausgegeben.

**9 Finanzen und Steuern:** bei den Gewinnsteuern der juristischen Personen rund CHF 100'000.00, bei den Quellsteuern rund CHF 28'000.00 und bei den Grundstückgewinnsteuern rund CHF 76'000.00 Mehrertrag.

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

## **ERFOLGSRECHNUNG**

|                              |                                                                                                                                                                                                                                 |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>0</b>                     | <b>Allgemeine Verwaltung</b>                                                                                                                                                                                                    |
| 0110.3000.00                 | Die Entschädigungen für das Wahlbüro und die Finanzkommission fielen geringer aus als budgetiert.                                                                                                                               |
| 0110.4260.00                 | Gutschrift Kromer AG aufgrund Fehler bei Abstimmungs-/Wahlunterlagen.                                                                                                                                                           |
| 0120.3132.00<br>0120.4260.00 | Kosten für einen Schadenersatzfall aus dem Jahr 2023. Welcher durch die Versicherung zurückerstattet wurde                                                                                                                      |
| 0210.3010.00                 | Auszahlung von Überstunden, welche nicht budgetiert waren.                                                                                                                                                                      |
| 0210.3130.01                 | Die Betreuungskosten sind deutlich gestiegen und das Zahlungsverhalten verschlechtert sich zusehends.                                                                                                                           |
| 0222.3132.00                 | Die Honorare waren deutlich zu hoch budgetiert für das Jahr 2025.                                                                                                                                                               |
| 0222.4260.00                 | Durch die Aufarbeitung von älteren Fällen und die zeitgerechte Abwicklung von Baugesuchen konnten höhere Gebühren fakturiert werden.                                                                                            |
| 0290.3120.00                 | Die Ver- und Entsorgungskosten sind ca. gleich hoch wie im Vorjahr. Diese wurden aber zu tief budgetiert.                                                                                                                       |
| 0290.3144.04<br>0290.4512.00 | Das budgetierte Sonnensegel für CHF 16'100.00 wird erst im 2026 angeschafft. Deshalb erfolgt auch keine Entnahme aus dem Legat Holzer.                                                                                          |
| <b>1</b>                     | <b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</b>                                                                                                                                                                         |
| 1400.3010.00                 | Lohnanpassungen, welche nicht budgetiert waren.                                                                                                                                                                                 |
| 1400.4612.00                 | Die Gewinnbeteiligung am regionalen Betreibungsamt beträgt für Schafisheim CHF 3'150.55 (Budget Aufwandüberschuss von CHF 9'300.00).                                                                                            |
| 1500.3612.01                 | Der Beitrag an die Feuerwehr Hunzenschwil-Schafisheim beträgt CHF 149'505.00. Mehrkosten von CHF 18'355.00 für die Einsätze und Übungen.                                                                                        |
| 1620.3612.00                 | Die ZSO Lenzburg Seetal und RFO schliesst um CHF 10'755.00 besser ab als budgetiert.                                                                                                                                            |
| 1620.4501.00                 | Zur Finanzierung des ZSO-Aufwandes werden jeweils Entnahmen aus dem Spezialfonds für Ersatzbeiträge bewilligt. Neu werden diese nicht mehr im Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten belastet, sondern direkt gutgeschrieben. |

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>2</b>     | <b>Bildung</b>                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 2110.3020.00 | Die Lohnkosten für die Schulämter fiel höher aus als budgetiert.                                                                                                                                                                                                |
| 2120.3020.01 | Der Start des Projektes Aufgabenhilfe bzw. Lernclub erfolgte erst im Herbst 2025.                                                                                                                                                                               |
| 2120.3631.00 | Der Gemeindeanteil am pauschalen Personalaufwand 2024 ist mit einer Gutschrift von CHF 42'057.00 verbucht worden.                                                                                                                                               |
| 2130.3612.01 | Das Schulgeld der Kreisschule Lotten ist pro Schüler in etwa wie budgetiert ausgefallen.                                                                                                                                                                        |
| 2130.3612.01 | Für Schafisheim mussten 10 Schüler mehr abgerechnet werden, deshalb entstanden höhere Kosten.                                                                                                                                                                   |
| 2140.3612.01 | Der Beitrag an die Regionale Musikschule beträgt CHF 177'580.00 (Budget CHF 209'800.00). Die Löhne der Lehrkräfte fielen geringer aus, als budgetiert und es konnten mehr Kursgelder eingenommen werden.                                                        |
| 2170.3010.00 | Die Löhne fielen zwar deutlich geringer aus, als budgetiert, dies wird aber durch die                                                                                                                                                                           |
| 2170.3910.03 | interne Verrechnung des Bauamtes (welches auch Lohnanteile enthält) relativiert.                                                                                                                                                                                |
| 2170.120.00  | Die Ver- und Entsorgungskosten waren zu hoch budgetiert.                                                                                                                                                                                                        |
| 2170.3144.00 | Ersatz von Lamellenstoren für CHF 6'000.00, welche nicht budgetiert waren. Die Kosten                                                                                                                                                                           |
| 2170.4260.00 | für die Behebung des Wasserschadens von rund CHF 85'000.00 wurden durch die Versicherung zurückerstattet.                                                                                                                                                       |
| 2170.3144.01 | In der Turnhalle mussten folgende zusätzlichen Reparaturen ausgeführt werden:<br>Ersatz Schaukelringe CHF 2'152.00<br>Eingangstüre UG CHF 1'718.00<br>Heizungszirkulationspumpe CHF 3'415.00<br>Div. Elektroarbeiten CHF 1'000.00<br>Dachreparatur CHF 3'773.00 |
| 2190.3090.00 | Es wurden rückwirkend Aus- und Weiterbildungskosten übernommen, welche nicht budgetiert waren.                                                                                                                                                                  |
| 2190.3161.01 | Miete für den Kopierer bei der Schulverwaltung, diese wurden im Konto 2190.3100.00 budgetiert.                                                                                                                                                                  |
| 2190.3132.00 | Die Projektkosten Elternarbeit und die Dolmetschereinsätze konnten kostengünstiger umgesetzt werden.                                                                                                                                                            |
| 2191.3158.00 | Erneut wurden nicht so viele Softwareinstallationen benötigt wie budgetiert.                                                                                                                                                                                    |
| 2191.3161.01 | Die Leasingraten waren zu hoch budgetiert.                                                                                                                                                                                                                      |
| 2200.3614.00 | Die Schulgelder an Sonderschulen fielen tiefer aus als budgetiert.                                                                                                                                                                                              |
| 2300.xxxx.xx | Für die kantonalen sowie Berufsschulen sind die Schulgelder um CHF 75'738.00 tiefer ausgefallen.                                                                                                                                                                |
| <b>3</b>     | <b>Kultur, Sport und Freizeit</b>                                                                                                                                                                                                                               |
| 3290.3170.03 | Die Kosten für die Anlässe KiS fielen höher aus, dafür waren auch die Einnahmen aus den                                                                                                                                                                         |
| 3290.4250.00 | höher.                                                                                                                                                                                                                                                          |

#### **4                    Gesundheit**

- 4120.3631.00    Die Beiträge an den Kanton für die Alters- und Pflegeheime sind erneut deutlich angestiegen. Die Abweichung gegenüber dem Budget beträgt CHF 258'378.60.
- 4120.3635.00    Bei den Streitigkeiten in Sachen MiGeL-Pauschalen aus den Jahren 2015 bis 2017 konnte eine Vergleichslösung ausgehandelt werden. Der Anteil der Gemeinde Schafisheim beträgt CHF 8'593.95.
- 4210.3636.00    Der Anteil am Aufwandüberschuss für Schafisheim an der Jahresrechnung 2024 der Spitex beträgt CHF 16'715.00, welcher im Jahr 2025 belastet wurde.

#### **5                    Soziale Sicherheit**

- 5430.3130.00    Die Aufwendungen der Alimenteninkassostelle Aarau blieben stabil im Vergleich zum Vorjahr, Einsparung gegenüber dem Budget CHF3'950.00.
- 5430.xxxx.xx      Der Nettoaufwand im Bereich Alimenten ist rund CHF 22'000.00 tiefer ausgefallen als budgetiert.
- 5440.3612.00    Die Regionale Jugendarbeit wurde um CHF 9'259.45 tiefer abgerechnet. Dies wurde durch Personalwechsel (tiefere Lohnkosten) und Projekte, welche nicht vollumfänglich realisiert wurden, verursacht.
- 5450.3637.00    Die Beiträge an die Elternschaftsbeihilfe werden neu im Konto 5453.3637.00 verbucht. Budgetiert waren CHF 6'000.00 und ausbezahlt wurden CHF 2'854.80.
- 5450.3637.01    Die Beiträge an die Tagesstrukturen sind leicht höher ausgefallen als budgetiert.
- 5720.3637.10/  
5720.4260.00    Im Budget 2025 rechnete man mit einem Nettoaufwand an Sozialhilfe von CHF 618'500.00, effektiv ist mit CHF 357'924.16 abgerechnet worden, was einer Einsparung von CHF 260'575.84 entspricht.
- 5720.4631.00    Die Kostenbeteiligung aus dem Teilpooling 2024 wird im Jahr 2025 gutgeschrieben. Im Budget 2025 wurde ein Betrag von CHF 71'000.00 geschätzt, tatsächlich wurden jedoch CHF 95'762.10 als Einnahmen abgerechnet.
- 5730.3637.00    Die materielle Hilfe für anerkannte Flüchtlinge ist gegenüber dem Vorjahr angestiegen, wurde aber zu hoch budgetiert (weniger Personen).
- 5730.3637.01    Die materielle Hilfe für Flüchtlinge Status S ist um rund CHF 20'000.00 gesunken. Vereinzelte Personen erzielen ein Erwerbseinkommen und müssen deshalb nur noch teilweise unterstützt werden.
- 5730.3010.00    Bei den Betreuungskosten wird jeweils das 4. Quartal vom Vorjahr eingerechnet, weil die Abrechnung nach dem Jahresabschluss erfolgt. Deshalb sind hier die Einnahmen höher als budgetiert.
- 5790.3637.00    Für die Übernahme der Verlustscheine der Krankenkassen wird kein Betrag verbucht. Es sind noch genügend Rückstellungen aus den Jahren 2020 und 2021 vorhanden, welche für die Deckung des Aufwandes 2025 herangezogen werden können.

#### **6                    Verkehr und Nachrichtenübermittlung**

- 6150.3141.00    Der Budgetposten für den Unterhalt der Gemeindestrassen ist erneut um CHF 19'144.60 unterschritten worden.
- 6150.3141.02    Beim Winterdienst konnten ebenfalls erneut CHF 17'331.60 eingespart werden.
- 6151.3130.01    Für die Bewirtschaftung der Parkbussen sind CHF 4'240.00 an die Repol bezahlt worden.

- 6151.4270.00 Demgegenüber stehen Einnahmen aus Parkbussen von CHF 4'540.00.
- 6151.3511.00 Es resultiert ein Ertragsüberschuss über CHF 6'864.48 aus den Parkierungsanlagen. Dieser wird dem Fonds gutgeschrieben.

## **7 Umweltschutz und Raumordnung**

- 7101.3130.00 Hier waren seitens der TB Seon CHF 90'350.00 budgetiert und nur CHF 38'640.64 wurden ausgegeben.
- 7101.3143.00 Bei den Wasserleitungsbrüchen ist erneut ein deutlich weniger aufwendiges Jahr zu verzeichnen. Das Budget wurde um knapp CHF 50'000.00 unterschritten.
- 7101.3301.31 Bei der Talhardstrasse hatte die Anlagebuchhaltung noch einen Restbuchwert, der infolge Ersatzbeschaffung abzuschreiben ist.
- 7101.9011.00 Der Aufwandüberschuss beim Wasserwerk beträgt CHF 32'684.39.
- 7201.3143.00 Die Einlaufschächte und Bachsammler wurden im 2025 nicht abgesaugt, deshalb rund CHF 11'000.00 weniger Ausgaben als budgetiert.
- 7201.3612.05 Der Gemeindebeitrag an den Abwasserverband Lotten beträgt im Berichtsjahr CHF 412'213.70 (Budget CHF 358'000.00). Die Honorare wurden deutlich überschritten und sind infolge Planungskosten für das Projekt «Erweiterung Regenbecken», welches aufgrund von neuen Erkenntnissen nicht ausgeführt wird, entstanden.
- 7201.9011.00 Der Aufwandüberschuss bei der Abwasserbeseitigung beträgt CHF 216'811.92.
- 7301.3130.02 Beim Grüngut mussten rund 567 Tonnen (VJ 580 Tonnen) abtransportiert werden. Dies generiert Kosten über CHF 104'317.10.
- 7301.9010.00 Der Aufwandüberschuss bei der Abfallwirtschaft beträgt CHF 20'585.53.
- 7710.3130.00 Die Dienstleistungen des Krematoriums Aarau werden seit 1. Februar 2024 der Gemeinde in Rechnung gestellt. Diese hat nun für die Einforderung der Beträge bei den Angehörigen zu sorgen. Die Einnahmen sind im Konto 7710.4260.00 ersichtlich.
- 7900.3511.00 Bei zwei Grundstücken wurden infolge Veräusserung oder Erteilung einer Baubewilligung die Mehrwertabgaben fällig und konnten in den entsprechenden Fonds eingelegt werden.
- 7900.4022.00

## **8 Volkswirtschaft**

- 8200.4632.00 Die Forstbetriebsgemeinschaft Seon schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 90'123.84 ab. Der Gemeindeanteil von Schafisheim beträgt CHF 22'621.10. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss für die Gemeinde Schafisheim von CHF 650.00. Infolge fehlendem Personal mussten mehr Aufträge an Dritte vergeben werden, aber dadurch wurden auch deutlich höhere Erträge generiert.
- 8710.4120.00 Die Konzessionsentschädigung vom EW Schafisheim beträgt CHF 398'891.94.
- 8711.31111.00 Es wurden weniger Zähler als budgetiert angeschafft.
- 8711.3130.00 Ein Teil der budgetierten Kosten für das Projekt Hausinstallationskontrollen wurde bereits im 2024 als Aufwand verbucht und diverse budgetierte Aufwände wurden nicht umgesetzt.
- 8711.3132.01 Anstelle der budgetierten CHF 10'000.00 wurden nur CHF 3'896.79 für das Planwesen ausgegeben.

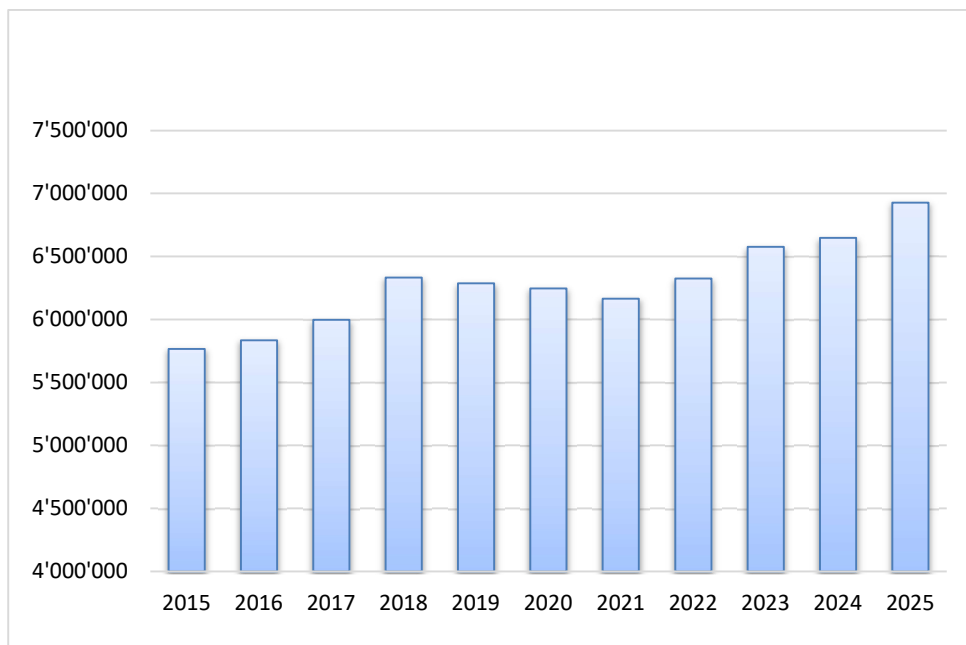
- 8711.3143.00 Von der TB Seon waren hier unter anderem die Entflechtung Birkenweg und die Entflechtung Römerweg/Fliederweg budgetiert, welche beide nicht ausgeführt wurden. Die Auslagen sind rund CHF 177'000.00 tiefer als budgetiert.
- 8711.3144.00 Die Anlageübernahme TS Ferrum sowie die Arbeiten beim TS Kieswerk neu Römerweg wurden nicht ausgeführt, somit resultieren Einsparungen gegenüber dem Budget von rund CHF 32'000.00
- 8711.3301.31 Bei der Verkabelung Talgasse hatte die Anlagebuchhaltung noch einen Restbuchwert, der infolge Ersatzbeschaffung abzuschreiben ist.
- 8711.4240.00 Der Netzabsatz ist gegenüber dem Vorjahr wieder leicht angestiegen.
- 8711.9010.00 Es resultiert beim Netz ein Ertragsüberschuss von CHF 519'007.35.
- 8712.3101.00 Der Energieeinkauf ist deutlich tiefer als budgetiert.
- 8712.9010.00 Es resultiert bei der Energie ein Ertragsüberschuss von CHF 184'310.52.

## 9 Finanzen und Steuern

- 9100.4000/1 Mit einem Steuerfuss von 99% weist der Steuerabschluss bei den Einkommens- und Vermögenssteuern für das Jahr 2025 Einnahmen von CHF 6'928'486.80 (Budget CHF 6'920'000.00). Dies gibt einen Mehrertrag von CHF 8'486.80.

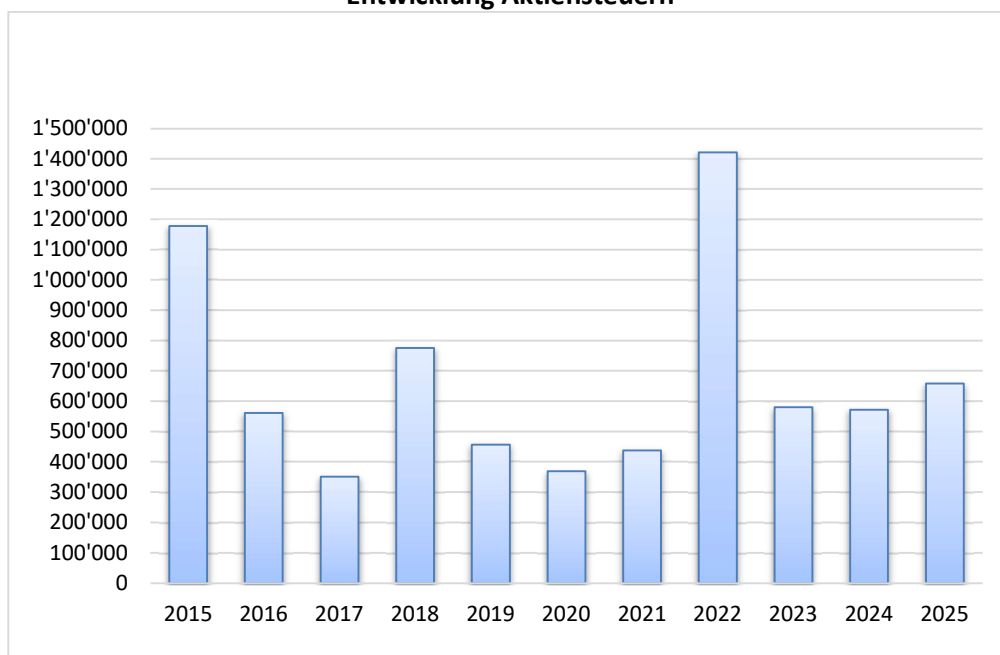
Die prozentualen Steuerausstände des aktuellen Rechnungsjahres betragen in Schafisheim 10.04 %. Der Durchschnittswert aller Aargauer Gemeinden beträgt 14.55 %.

### Steuerentwicklung Einkommens- und Vermögenssteuern nat. Personen



- 9100.4002.00 Bei den Quellensteuern gingen CHF 478'733.70 ein. Dies sind CHF 28'733.70 mehr als budgetiert.
- 9100.4010.00 Das Budget der Aktiensteuern wird im Jahr 2025 um CHF 108'738.55 übertroffen.

## Entwicklung Aktiensteuern



9610.3400.00 Es mussten höhere Vergütungszinsen ausgerichtet werden als budgetiert.

9901.3010.00 Die Löhne sind zwar deutlich höher als budgetiert, aber es konnten auch deutlich mehr  
9901.4910.02 Stunden weiterverrechnet werden.

9990.9001.00 Entnahme aus dem Eigenkapital zur Deckung des Aufwandüberschusses.

## INVESTITIONSRECHNUNG

0290.5040.11 Die Kosten für den Liftersatz sind geringer ausgefallen als budgetiert.

2170.5040.08 Die Dachsanierung beim blauen Schulhaus konnte aus verschiedenen Gründen nicht per  
Ende 2024 abgeschlossen werden und deshalb entstanden im 2025 Kosten, welche nicht  
budgetiert waren.

6150.5010.13/  
7101.5030.20/  
7201.5030.16/ Die Arbeiten bei der Talhardstrasse konnten weitgehend abgeschlossen werden.  
8711.5030.23

7101.5030.22/  
7201.5030.17/ Die Erneuerung der Werkleitungen am Ahornweg konnten ebenfalls weitgehend abge-  
schlossen werden.

7101.6370.00 Diverse Neubauten wurden abgeschlossen und es konnten dadurch höhere Anschlussge-  
bühren vereinnahmt werden.

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 1'542'728.11 (Vorjahr CHF 1'888'425.30).

20020.14 Das prov. Guthaben der Steuerpflichtigen beträgt per Ende Jahr CHF 713'941.40 (Vorjahr  
CHF 627'005.98).

|                                                                                             |                      |                      |                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS</b>                                                          |                      |                      |                      |
| <b>Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen</b>                                         |                      |                      |                      |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                                                                      | <b>Rechnung 2025</b> | <b>Budget 2025</b>   | <b>Rechnung 2024</b> |
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>                                                                | <b>11'795'241.78</b> | <b>11'920'950.00</b> | <b>11'291'314.58</b> |
| 30 Personalaufwand                                                                          | 1'931'135.08         | 1'901'450.00         | 1'934'124.76         |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                                                        | 1'869'699.67         | 2'069'300.00         | 2'022'887.27         |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen                                                       | 1'214'634.80         | 1'246'900.00         | 1'203'942.75         |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen                                              | 231'115.38           | 4'450.00             | 3'381.64             |
| 36 Transferaufwand                                                                          | 6'548'656.85         | 6'698'850.00         | 6'126'978.16         |
| 37 Durchlaufende Beiträge                                                                   |                      |                      |                      |
| <b>Betrieblicher Ertrag</b>                                                                 | <b>11'624'186.28</b> | <b>10'930'300.00</b> | <b>10'994'674.00</b> |
| 40 Fiskalertrag                                                                             | 8'571'787.45         | 8'135'150.00         | 7'892'585.40         |
| 41 Regalien und Konzessionen                                                                | 418'891.94           | 425'600.00           | 416'350.55           |
| 42 Entgelte                                                                                 | 1'283'961.54         | 1'053'550.00         | 1'394'317.40         |
| 43 Verschiedene Erträge                                                                     |                      |                      |                      |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen                                            | 13'487.70            | 26'200.00            | 6'231.45             |
| 46 Transferertrag                                                                           | 1'336'057.65         | 1'289'800.00         | 1'285'189.20         |
| 47 Durchlaufende Beiträge                                                                   |                      |                      |                      |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>                                                 | <b>-171'055.50</b>   | <b>-990'650.00</b>   | <b>-296'640.58</b>   |
| 34 Finanzaufwand                                                                            | 48'869.40            | 32'450.00            | 34'764.90            |
| 44 Finanzertrag                                                                             | 123'326.07           | 111'300.00           | 148'809.73           |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                                                            | <b>74'456.67</b>     | <b>78'850.00</b>     | <b>114'044.83</b>    |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                                                                  | <b>-96'598.83</b>    | <b>-911'800.00</b>   | <b>-182'595.75</b>   |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand                                                               |                      |                      |                      |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                                                                | 61'761.84            | 61'800.00            | 92'642.76            |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>                                                          | <b>61'761.84</b>     | <b>61'800.00</b>     | <b>92'642.76</b>     |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b><br>(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)    | <b>-34'836.99</b>    | <b>-850'000.00</b>   | <b>-89'952.99</b>    |
| <b>FINANZIERUNGS AUSWEIS</b>                                                                |                      |                      |                      |
| <b>Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen</b>                                         |                      |                      |                      |
| <b>Investitionsrechnung</b>                                                                 | <b>Rechnung 2025</b> | <b>Budget 2025</b>   | <b>Rechnung 2024</b> |
| <b>Investitionsausgaben</b>                                                                 | <b>678'406.65</b>    | <b>1'245'200.00</b>  | <b>1'158'332.15</b>  |
| 50 Sachanlagen                                                                              | 642'406.65           | 1'145'200.00         | 1'112'051.35         |
| 51 Investitionen auf Rechnung Dritter                                                       |                      |                      |                      |
| 52 Immaterielle Anlagen                                                                     |                      |                      |                      |
| 54 Darlehen                                                                                 |                      |                      |                      |
| 55 Beteiligungen, Grundkapitalien                                                           |                      |                      |                      |
| 56 Investitionsbeiträge                                                                     | 36'000.00            | 100'000.00           | 46'280.80            |
| 58 Ausserordentliche Investitionen                                                          |                      |                      |                      |
| <b>Investitionseinnahmen</b>                                                                | <b>6'186.40</b>      | <b>98'000.00</b>     | <b>0.00</b>          |
| 60 Abgang von Sachanlagen                                                                   |                      |                      |                      |
| 61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter                                      |                      |                      |                      |
| 62 Abgang von immateriellen Anlagen                                                         |                      |                      |                      |
| 63 Investitionsbeiträge                                                                     | 6'186.40             | 98'000.00            |                      |
| 64 Rückzahlung von Darlehen                                                                 |                      |                      |                      |
| 65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien                                                |                      |                      |                      |
| 66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen                                                    |                      |                      |                      |
| 68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen                                                  |                      |                      |                      |
| <b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>                                                        | <b>-672'220.25</b>   | <b>-1'147'200.00</b> | <b>-1'158'332.15</b> |
| <b>Selbstfinanzierung</b>                                                                   | <b>1'352'978.80</b>  | <b>330'650.00</b>    | <b>1'035'812.34</b>  |
| <b>Finanzierungsergebnis</b><br>(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) | <b>680'758.55</b>    | <b>-816'550.00</b>   | <b>-122'519.81</b>   |

|                                                                                             |                      |                      |                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS</b>                                                          |                      |                      |                      |
| <b>Wasserwerk</b>                                                                           |                      |                      |                      |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                                                                      | <b>Rechnung 2025</b> | <b>Budget 2025</b>   | <b>Rechnung 2024</b> |
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>                                                                | <b>652'141.45</b>    | <b>812'900.00</b>    | <b>702'285.67</b>    |
| 30 Personalaufwand                                                                          |                      |                      |                      |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                                                        | 358'526.88           | 474'800.00           | 374'821.77           |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen                                                       | 241'568.65           | 291'400.00           | 271'612.50           |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen                                              |                      |                      |                      |
| 36 Transferaufwand                                                                          | 52'045.92            | 46'700.00            | 55'851.40            |
| 37 Durchlaufende Beiträge                                                                   |                      |                      |                      |
| <b>Betrieblicher Ertrag</b>                                                                 | <b>619'147.06</b>    | <b>630'000.00</b>    | <b>554'888.49</b>    |
| 40 Fiskalertrag                                                                             |                      |                      |                      |
| 41 Regalien und Konzessionen                                                                |                      |                      |                      |
| 42 Entgelte                                                                                 | 485'611.51           | 491'000.00           | 447'655.94           |
| 43 Verschiedene Erträge                                                                     |                      |                      |                      |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen                                            |                      |                      |                      |
| 46 Transferertrag                                                                           | 133'535.55           | 139'000.00           | 107'232.55           |
| 47 Durchlaufende Beiträge                                                                   |                      |                      |                      |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>                                                 | <b>-32'994.39</b>    | <b>-182'900.00</b>   | <b>-147'397.18</b>   |
| 34 Finanzaufwand                                                                            |                      |                      |                      |
| 44 Finanzertrag                                                                             | 310.00               | 300.00               | 1'162.00             |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                                                            | <b>310.00</b>        | <b>300.00</b>        | <b>1'162.00</b>      |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                                                                  | <b>-32'684.39</b>    | <b>-182'600.00</b>   | <b>-146'235.18</b>   |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand                                                               |                      |                      |                      |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                                                                |                      |                      |                      |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>                                                          | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b><br>(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)    | <b>-32'684.39</b>    | <b>-182'600.00</b>   | <b>-146'235.18</b>   |
| <b>FINANZIERUNGS AUSWEIS</b>                                                                |                      |                      |                      |
| <b>Wasserwerk</b>                                                                           |                      |                      |                      |
| <b>Investitionsrechnung</b>                                                                 | <b>Rechnung 2025</b> | <b>Budget 2025</b>   | <b>Rechnung 2024</b> |
| <b>Investitionsausgaben</b>                                                                 | <b>1'294'092.36</b>  | <b>1'443'100.00</b>  | <b>1'035'727.81</b>  |
| 50 Sachanlagen                                                                              | 1'294'092.36         | 1'443'100.00         | 1'035'727.81         |
| 51 Investitionen auf Rechnung Dritter                                                       |                      |                      |                      |
| 52 Immaterielle Anlagen                                                                     |                      |                      |                      |
| 54 Darlehen                                                                                 |                      |                      |                      |
| 55 Beteiligungen, Grundkapitalien                                                           |                      |                      |                      |
| 56 Investitionsbeiträge                                                                     |                      |                      |                      |
| 58 Ausserordentliche Investitionen                                                          |                      |                      |                      |
| <b>Investitionseinnahmen</b>                                                                | <b>678'841.25</b>    | <b>260'000.00</b>    | <b>446'061.30</b>    |
| 60 Abgang von Sachanlagen                                                                   |                      |                      |                      |
| 61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter                                      |                      |                      |                      |
| 62 Abgang von immateriellen Anlagen                                                         |                      |                      |                      |
| 63 Investitionsbeiträge                                                                     | 678'841.25           | 260'000.00           | 446'061.30           |
| 64 Rückzahlung von Darlehen                                                                 |                      |                      |                      |
| 65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien                                                |                      |                      |                      |
| 66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen                                                    |                      |                      |                      |
| 68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen                                                  |                      |                      |                      |
| <b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>                                                        | <b>-615'251.11</b>   | <b>-1'183'100.00</b> | <b>-589'666.51</b>   |
| <b>Selbstfinanzierung</b>                                                                   | <b>108'148.71</b>    | <b>-4'400.00</b>     | <b>46'944.77</b>     |
| <b>Finanzierungsergebnis</b><br>(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) | <b>-507'102.40</b>   | <b>-1'187'500.00</b> | <b>-542'721.74</b>   |
| <b>BILANZ</b>                                                                               |                      |                      |                      |
| <b>Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.</b>                                                 | <b>619'148.07</b>    |                      | <b>1'161'869.81</b>  |
| <b>Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.</b>                                                 | <b>112'045.67</b>    |                      | <b>619'148.07</b>    |
| (+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)                                                       |                      |                      |                      |
| <b>Veränderung = Finanzierungsergebnis</b>                                                  | <b>-507'102.40</b>   |                      | <b>-542'721.74</b>   |

|                                                                                             |                      |                      |                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS</b>                                                          |                      |                      |                      |
| <b>Abwasserbeseitigung</b>                                                                  |                      |                      |                      |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                                                                      | <b>Rechnung 2025</b> | <b>Budget 2025</b>   | <b>Rechnung 2024</b> |
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>                                                                | <b>644'916.56</b>    | <b>619'850.00</b>    | <b>569'753.11</b>    |
| 30 Personalaufwand                                                                          |                      |                      |                      |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                                                        | 7'609.16             | 30'650.00            | 30'132.61            |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen                                                       | 194'582.70           | 200'500.00           | 194'582.65           |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen                                              |                      |                      |                      |
| 36 Transferaufwand                                                                          | 442'724.70           | 388'700.00           | 345'037.85           |
| 37 Durchlaufende Beiträge                                                                   |                      |                      |                      |
| <b>Betrieblicher Ertrag</b>                                                                 | <b>425'400.64</b>    | <b>388'400.00</b>    | <b>395'920.91</b>    |
| 40 Fiskalertrag                                                                             |                      |                      |                      |
| 41 Regalien und Konzessionen                                                                |                      |                      |                      |
| 42 Entgelte                                                                                 | 267'449.59           | 262'300.00           | 256'389.46           |
| 43 Verschiedene Erträge                                                                     |                      |                      |                      |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen                                            |                      |                      |                      |
| 46 Transferertrag                                                                           | 157'951.05           | 126'100.00           | 139'531.45           |
| 47 Durchlaufende Beiträge                                                                   |                      |                      |                      |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>                                                 | <b>-219'515.92</b>   | <b>-231'450.00</b>   | <b>-173'832.20</b>   |
| 34 Finanzaufwand                                                                            |                      |                      |                      |
| 44 Finanzertrag                                                                             | 2'704.00             | 2'500.00             | 5'491.00             |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                                                            | <b>2'704.00</b>      | <b>2'500.00</b>      | <b>5'491.00</b>      |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                                                                  | <b>-216'811.92</b>   | <b>-228'950.00</b>   | <b>-168'341.20</b>   |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand                                                               |                      |                      |                      |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                                                                |                      |                      |                      |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>                                                          | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b><br>(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)    | <b>-216'811.92</b>   | <b>-228'950.00</b>   | <b>-168'341.20</b>   |
| <b>FINANZIERUNGS AUSWEIS</b>                                                                |                      |                      |                      |
| <b>Abwasserbeseitigung</b>                                                                  |                      |                      |                      |
| <b>Investitionsrechnung</b>                                                                 | <b>Rechnung 2025</b> | <b>Budget 2025</b>   | <b>Rechnung 2024</b> |
| <b>Investitionsausgaben</b>                                                                 | <b>915'226.61</b>    | <b>1'316'700.00</b>  | <b>338'626.44</b>    |
| 50 Sachanlagen                                                                              | 915'226.61           | 1'316'700.00         | 338'626.44           |
| 51 Investitionen auf Rechnung Dritter                                                       |                      |                      |                      |
| 52 Immaterielle Anlagen                                                                     |                      |                      |                      |
| 54 Darlehen                                                                                 |                      |                      |                      |
| 55 Beteiligungen, Grundkapitalien                                                           |                      |                      |                      |
| 56 Investitionsbeiträge                                                                     |                      |                      |                      |
| 58 Ausserordentliche Investitionen                                                          |                      |                      |                      |
| <b>Investitionseinnahmen</b>                                                                | <b>80'985.40</b>     | <b>100'000.00</b>    | <b>368'393.80</b>    |
| 60 Abgang von Sachanlagen                                                                   |                      |                      |                      |
| 61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter                                      |                      |                      |                      |
| 62 Abgang von immateriellen Anlagen                                                         |                      |                      |                      |
| 63 Investitionsbeiträge                                                                     | 80'985.40            | 100'000.00           | 368'393.80           |
| 64 Rückzahlung von Darlehen                                                                 |                      |                      |                      |
| 65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien                                                |                      |                      |                      |
| 66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen                                                    |                      |                      |                      |
| 68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen                                                  |                      |                      |                      |
| <b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>                                                        | <b>-834'241.21</b>   | <b>-1'216'700.00</b> | <b>29'767.36</b>     |
| <b>Selbstfinanzierung</b>                                                                   | <b>-180'180.27</b>   | <b>-154'550.00</b>   | <b>-113'290.00</b>   |
| <b>Finanzierungsergebnis</b><br>(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) | <b>-1'014'421.48</b> | <b>-1'371'250.00</b> | <b>-83'522.64</b>    |
| <b>BILANZ</b>                                                                               |                      |                      |                      |
| <b>Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.</b>                                                 | <b>5'407'651.53</b>  |                      | <b>5'491'174.17</b>  |
| <b>Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.</b>                                                 | <b>4'393'230.05</b>  |                      | <b>5'407'651.53</b>  |
| (+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)                                                       |                      |                      |                      |
| <b>Veränderung = Finanzierungsergebnis</b>                                                  | <b>-1'014'421.48</b> |                      | <b>-83'522.64</b>    |

|                                                                                             |                      |                    |                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| <b>DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS</b>                                                          |                      |                    |                      |
| <b>Abfallwirtschaft</b>                                                                     |                      |                    |                      |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                                                                      | <b>Rechnung 2025</b> | <b>Budget 2025</b> | <b>Rechnung 2024</b> |
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>                                                                | <b>250'528.18</b>    | <b>237'350.00</b>  | <b>246'722.57</b>    |
| 30 Personalaufwand                                                                          |                      |                    |                      |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                                                        | 191'656.08           | 185'050.00         | 191'298.47           |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen                                                       | 3'753.10             | 3'800.00           | 3'753.10             |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen                                              |                      |                    |                      |
| 36 Transferaufwand                                                                          | 55'119.00            | 48'500.00          | 51'671.00            |
| 37 Durchlaufende Beiträge                                                                   |                      |                    |                      |
| <b>Betrieblicher Ertrag</b>                                                                 | <b>229'866.65</b>    | <b>232'900.00</b>  | <b>239'543.30</b>    |
| 40 Fiskalertrag                                                                             |                      |                    |                      |
| 41 Regalien und Konzessionen                                                                |                      |                    |                      |
| 42 Entgelte                                                                                 | 229'866.65           | 232'900.00         | 239'543.30           |
| 43 Verschiedene Erträge                                                                     |                      |                    |                      |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen                                            |                      |                    |                      |
| 46 Transferertrag                                                                           |                      |                    |                      |
| 47 Durchlaufende Beiträge                                                                   |                      |                    |                      |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>                                                 | <b>-20'661.53</b>    | <b>-4'450.00</b>   | <b>-7'179.27</b>     |
| 34 Finanzaufwand                                                                            |                      |                    |                      |
| 44 Finanzertrag                                                                             | 76.00                | 50.00              | 155.00               |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                                                            | <b>76.00</b>         | <b>50.00</b>       | <b>155.00</b>        |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                                                                  | <b>-20'585.53</b>    | <b>-4'400.00</b>   | <b>-7'024.27</b>     |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand                                                               |                      |                    |                      |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                                                                |                      |                    |                      |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>                                                          | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>          |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b><br>(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)    | <b>-20'585.53</b>    | <b>-4'400.00</b>   | <b>-7'024.27</b>     |
| <b>FINANZIERUNGS AUSWEIS</b>                                                                |                      |                    |                      |
| <b>Abfallwirtschaft</b>                                                                     |                      |                    |                      |
| <b>Investitionsrechnung</b>                                                                 | <b>Rechnung 2024</b> | <b>Budget 2024</b> | <b>Rechnung 2023</b> |
| <b>Investitionsausgaben</b>                                                                 | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>          |
| 50 Sachanlagen                                                                              |                      |                    |                      |
| 51 Investitionen auf Rechnung Dritter                                                       |                      |                    |                      |
| 52 Immaterielle Anlagen                                                                     |                      |                    |                      |
| 54 Darlehen                                                                                 |                      |                    |                      |
| 55 Beteiligungen, Grundkapitalien                                                           |                      |                    |                      |
| 56 Investitionsbeiträge                                                                     |                      |                    |                      |
| 58 Ausserordentliche Investitionen                                                          |                      |                    |                      |
| <b>Investitionseinnahmen</b>                                                                | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>          |
| 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                                                  |                      |                    |                      |
| <b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>                                                        | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>          |
| <b>Selbstfinanzierung</b>                                                                   | <b>-16'832.43</b>    | <b>-600.00</b>     | <b>-3'271.17</b>     |
| <b>Finanzierungsergebnis</b><br>(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) | <b>-16'832.43</b>    | <b>-600.00</b>     | <b>-3'271.17</b>     |
| <b>BILANZ</b>                                                                               |                      |                    |                      |
| <b>Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.</b>                                                 | <b>151'293.16</b>    |                    | <b>154'564.33</b>    |
| <b>Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.</b>                                                 | <b>134'460.73</b>    |                    | <b>151'293.16</b>    |
| (+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)                                                       |                      |                    |                      |
| <b>Veränderung = Finanzierungsergebnis</b>                                                  | <b>-16'832.43</b>    |                    | <b>-3'271.17</b>     |

|                                                                                             |                      |                      |                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS</b>                                                          |                      |                      |                      |
| <b>Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz</b>                                                |                      |                      |                      |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                                                                      | <b>Rechnung 2025</b> | <b>Budget 2025</b>   | <b>Rechnung 2024</b> |
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>                                                                | <b>7'377'885.41</b>  | <b>8'201'650.00</b>  | <b>9'390'672.03</b>  |
| 30 Personalaufwand                                                                          | 15'213.80            | 13'800.00            | 14'746.05            |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                                                        | 6'805'181.44         | 7'449'800.00         | 8'705'578.41         |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen                                                       | 293'409.70           | 476'550.00           | 409'970.85           |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen                                              |                      |                      |                      |
| 36 Transferaufwand                                                                          | 264'080.47           | 261'500.00           | 260'376.72           |
| 37 Durchlaufende Beiträge                                                                   |                      |                      |                      |
| <b>Betrieblicher Ertrag</b>                                                                 | <b>8'078'577.28</b>  | <b>8'358'500.00</b>  | <b>9'677'206.89</b>  |
| 40 Fiskalertrag                                                                             |                      |                      |                      |
| 41 Regalien und Konzessionen                                                                |                      |                      |                      |
| 42 Entgelte                                                                                 | 7'949'259.76         | 8'248'400.00         | 9'566'053.67         |
| 43 Verschiedene Erträge                                                                     |                      |                      |                      |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen                                            |                      |                      |                      |
| 46 Transferertrag                                                                           | 129'317.52           | 110'100.00           | 111'153.22           |
| 47 Durchlaufende Beiträge                                                                   |                      |                      |                      |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>                                                 | <b>700'691.87</b>    | <b>156'850.00</b>    | <b>286'534.86</b>    |
| 34 Finanzaufwand                                                                            |                      |                      |                      |
| 44 Finanzertrag                                                                             | 2'626.00             | 2'500.00             | 5'367.00             |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                                                            | <b>2'626.00</b>      | <b>2'500.00</b>      | <b>5'367.00</b>      |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                                                                  | <b>703'317.87</b>    | <b>159'350.00</b>    | <b>291'901.86</b>    |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand                                                               |                      |                      |                      |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                                                                |                      |                      |                      |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>                                                          | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b><br>(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)    | <b>703'317.87</b>    | <b>159'350.00</b>    | <b>291'901.86</b>    |
| <b>FINANZIERUNGS AUSWEIS</b>                                                                |                      |                      |                      |
| <b>Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz</b>                                                |                      |                      |                      |
| <b>Investitionsrechnung</b>                                                                 | <b>Rechnung 2025</b> | <b>Budget 2025</b>   | <b>Rechnung 2024</b> |
| <b>Investitionsausgaben</b>                                                                 | <b>971'196.47</b>    | <b>1'986'000.00</b>  | <b>798'581.55</b>    |
| 50 Sachanlagen                                                                              | 971'196.47           | 1'986'000.00         | 798'581.55           |
| 51 Investitionen auf Rechnung Dritter                                                       |                      |                      |                      |
| 52 Immaterielle Anlagen                                                                     |                      |                      |                      |
| 54 Darlehen                                                                                 |                      |                      |                      |
| 55 Beteiligungen, Grundkapitalien                                                           |                      |                      |                      |
| 56 Investitionsbeiträge                                                                     |                      |                      |                      |
| 58 Ausserordentliche Investitionen                                                          |                      |                      |                      |
| <b>Investitionseinnahmen</b>                                                                | <b>127'400.00</b>    | <b>80'000.00</b>     | <b>40'800.00</b>     |
| 60 Abgang von Sachanlagen                                                                   |                      |                      |                      |
| 61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter                                      |                      |                      |                      |
| 62 Abgang von immateriellen Anlagen                                                         |                      |                      |                      |
| 63 Investitionsbeiträge                                                                     | 127'400.00           | 80'000.00            | 40'800.00            |
| 64 Rückzahlung von Darlehen                                                                 |                      |                      |                      |
| 65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien                                                |                      |                      |                      |
| 66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen                                                    |                      |                      |                      |
| 68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen                                                  |                      |                      |                      |
| <b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>                                                        | <b>-843'796.47</b>   | <b>-1'906'000.00</b> | <b>-757'781.55</b>   |
| <b>Selbstfinanzierung</b>                                                                   | <b>936'616.57</b>    | <b>575'800.00</b>    | <b>643'801.71</b>    |
| <b>Finanzierungsergebnis</b><br>(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) | <b>92'820.10</b>     | <b>-1'330'200.00</b> | <b>-113'979.84</b>   |
| <b>BILANZ</b>                                                                               |                      |                      |                      |
| <b>Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.</b>                                                 | <b>5'252'746.22</b>  |                      | <b>5'366'726.06</b>  |
| <b>Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.</b>                                                 | <b>5'345'566.32</b>  |                      | <b>5'252'746.22</b>  |
| (+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)                                                       |                      |                      |                      |
| <b>Veränderung = Finanzierungsergebnis</b>                                                  | <b>92'820.10</b>     |                      | <b>-113'979.84</b>   |

|                                                                                             |                      |                    |                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| <b>DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS</b>                                                          |                      |                    |                      |
| <b>Photovoltaikanlagen</b>                                                                  |                      |                    |                      |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                                                                      | <b>Rechnung 2025</b> | <b>Budget 2025</b> | <b>Rechnung 2024</b> |
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>                                                                | <b>28'324.65</b>     | <b>25'350.00</b>   | <b>24'289.80</b>     |
| 30 Personalaufwand                                                                          |                      |                    |                      |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                                                        | 5'266.75             | 2'250.00           | 1'231.90             |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen                                                       | 23'057.90            | 23'100.00          | 23'057.90            |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen                                              |                      |                    |                      |
| 36 Transferaufwand                                                                          |                      |                    |                      |
| 37 Durchlaufende Beiträge                                                                   |                      |                    |                      |
| <b>Betrieblicher Ertrag</b>                                                                 | <b>46'882.79</b>     | <b>50'000.00</b>   | <b>41'255.35</b>     |
| 40 Fiskalertrag                                                                             |                      |                    |                      |
| 41 Regalien und Konzessionen                                                                |                      |                    |                      |
| 42 Entgelte                                                                                 | 46'882.79            | 50'000.00          | 41'255.35            |
| 43 Verschiedene Erträge                                                                     |                      |                    |                      |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen                                            |                      |                    |                      |
| 46 Transferertrag                                                                           |                      |                    |                      |
| 47 Durchlaufende Beiträge                                                                   |                      |                    |                      |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>                                                 | <b>18'558.14</b>     | <b>24'650.00</b>   | <b>16'965.55</b>     |
| 34 Finanzaufwand                                                                            | 47.00                | 50.00              | 133.00               |
| 44 Finanzertrag                                                                             |                      |                    |                      |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                                                            | <b>-47.00</b>        | <b>-50.00</b>      | <b>-133.00</b>       |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                                                                  | <b>18'511.14</b>     | <b>24'600.00</b>   | <b>16'832.55</b>     |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand                                                               |                      |                    |                      |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                                                                |                      |                    |                      |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>                                                          | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>          |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b><br>(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)    | <b>18'511.14</b>     | <b>24'600.00</b>   | <b>16'832.55</b>     |
| <b>FINANZIERUNGS AUSWEIS</b>                                                                |                      |                    |                      |
| <b>Photovoltaikanlagen</b>                                                                  |                      |                    |                      |
| <b>Investitionsrechnung</b>                                                                 | <b>Rechnung 2025</b> | <b>Budget 2025</b> | <b>Rechnung 2024</b> |
| <b>Investitionsausgaben</b>                                                                 | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>          |
| 50 Sachanlagen                                                                              |                      |                    |                      |
| 51 Investitionen auf Rechnung Dritter                                                       |                      |                    |                      |
| 52 Immaterielle Anlagen                                                                     |                      |                    |                      |
| 54 Darlehen                                                                                 |                      |                    |                      |
| 55 Beteiligungen, Grundkapitalien                                                           |                      |                    |                      |
| 56 Investitionsbeiträge                                                                     |                      |                    |                      |
| 58 Ausserordentliche Investitionen                                                          |                      |                    |                      |
| <b>Investitionseinnahmen</b>                                                                | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>          |
| 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                                                  |                      |                    |                      |
| <b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>                                                        | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>          |
| <b>Selbstfinanzierung</b>                                                                   | <b>41'569.04</b>     | <b>47'700.00</b>   | <b>39'890.45</b>     |
| <b>Finanzierungsergebnis</b><br>(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) | <b>41'569.04</b>     | <b>47'700.00</b>   | <b>39'890.45</b>     |
| <b>BILANZ</b>                                                                               |                      |                    |                      |
| <b>Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.</b>                                                 | <b>-93'351.37</b>    |                    | <b>-133'241.82</b>   |
| <b>Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.</b>                                                 | <b>-51'782.33</b>    |                    | <b>-93'351.37</b>    |
| (+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)                                                       |                      |                    |                      |
| <b>Veränderung = Finanzierungsergebnis</b>                                                  | <b>41'569.04</b>     |                    | <b>39'890.45</b>     |

|                                                                                             |                      |                      |                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS</b>                                                          |                      |                      |                      |
| <b>Einwohnergemeinde</b>                                                                    |                      |                      |                      |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                                                                      | <b>Rechnung 2025</b> | <b>Budget 2025</b>   | <b>Rechnung 2024</b> |
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>                                                                | <b>20'749'038.03</b> | <b>21'818'050.00</b> | <b>22'225'037.76</b> |
| 30 Personalaufwand                                                                          | 1'946'348.88         | 1'915'250.00         | 1'948'870.81         |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                                                        | 9'237'939.98         | 10'211'850.00        | 11'325'950.43        |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen                                                       | 1'971'006.85         | 2'242'250.00         | 2'106'919.75         |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen                                              | 231'115.38           | 4'450.00             | 3'381.64             |
| 36 Transferaufwand                                                                          | 7'362'626.94         | 7'444'250.00         | 6'839'915.13         |
| 37 Durchlaufende Beiträge                                                                   |                      |                      |                      |
| <b>Betrieblicher Ertrag</b>                                                                 | <b>21'024'060.70</b> | <b>20'590'100.00</b> | <b>21'903'488.94</b> |
| 40 Fiskalertrag                                                                             | 8'571'787.45         | 8'135'150.00         | 7'892'585.40         |
| 41 Regalien und Konzessionen                                                                | 418'891.94           | 425'600.00           | 416'350.55           |
| 42 Entgelte                                                                                 | 10'263'031.84        | 10'338'150.00        | 11'945'215.12        |
| 43 Verschiedene Erträge                                                                     |                      |                      |                      |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen                                            | 13'487.70            | 26'200.00            | 6'231.45             |
| 46 Transferertrag                                                                           | 1'756'861.77         | 1'665'000.00         | 1'643'106.42         |
| 47 Durchlaufende Beiträge                                                                   |                      |                      |                      |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>                                                 | <b>275'022.67</b>    | <b>-1'227'950.00</b> | <b>-321'548.82</b>   |
| 34 Finanzaufwand                                                                            | 48'916.40            | 32'500.00            | 34'897.90            |
| 44 Finanzertrag                                                                             | 129'042.07           | 116'650.00           | 160'984.73           |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                                                            | <b>80'125.67</b>     | <b>84'150.00</b>     | <b>126'086.83</b>    |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                                                                  | <b>355'148.34</b>    | <b>-1'143'800.00</b> | <b>-195'461.99</b>   |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand                                                               |                      |                      |                      |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                                                                | 61'761.84            | 61'800.00            | 92'642.76            |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>                                                          | <b>61'761.84</b>     | <b>61'800.00</b>     | <b>92'642.76</b>     |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b><br>(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)    | <b>416'910.18</b>    | <b>-1'082'000.00</b> | <b>-102'819.23</b>   |
| <b>FINANZIERUNGS AUSWEIS</b>                                                                |                      |                      |                      |
| <b>Einwohnergemeinde</b>                                                                    |                      |                      |                      |
| <b>Investitionsrechnung</b>                                                                 | <b>Rechnung 2025</b> | <b>Budget 2025</b>   | <b>Rechnung 2024</b> |
| <b>Investitionsausgaben</b>                                                                 | <b>3'858'922.09</b>  | <b>5'991'000.00</b>  | <b>3'331'267.95</b>  |
| 50 Sachanlagen                                                                              | 3'822'922.09         | 5'891'000.00         | 3'284'987.15         |
| 51 Investitionen auf Rechnung Dritter                                                       |                      |                      |                      |
| 52 Immaterielle Anlagen                                                                     |                      |                      |                      |
| 54 Darlehen                                                                                 |                      |                      |                      |
| 55 Beteiligungen, Grundkapitalien                                                           |                      |                      |                      |
| 56 Investitionsbeiträge                                                                     | 36'000.00            | 100'000.00           | 46'280.80            |
| 58 Ausserordentliche Investitionen                                                          |                      |                      |                      |
| <b>Investitionseinnahmen</b>                                                                | <b>893'413.05</b>    | <b>538'000.00</b>    | <b>855'255.10</b>    |
| 60 Abgang von Sachanlagen                                                                   |                      |                      |                      |
| 61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter                                      |                      |                      |                      |
| 62 Abgang von immateriellen Anlagen                                                         |                      |                      |                      |
| 63 Investitionsbeiträge                                                                     | 893'413.05           | 538'000.00           | 855'255.10           |
| 64 Rückzahlung von Darlehen                                                                 |                      |                      |                      |
| 65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien                                                |                      |                      |                      |
| 66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen                                                    |                      |                      |                      |
| 68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen                                                  |                      |                      |                      |
| <b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>                                                        | <b>-2'965'509.04</b> | <b>-5'453'000.00</b> | <b>-2'476'012.85</b> |
| <b>Selbstfinanzierung</b>                                                                   | <b>2'242'300.42</b>  | <b>794'600.00</b>    | <b>1'649'888.10</b>  |
| <b>Finanzierungsergebnis</b><br>(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) | <b>-723'208.62</b>   | <b>-4'658'400.00</b> | <b>-826'124.75</b>   |

## Kennzahlenauswertung Jahresrechnung

|               |             |
|---------------|-------------|
| Gemeinde      | Schafisheim |
| Rechnungsjahr | 2025        |
| Steuerfuss    | 99%         |

### Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

|   |                                            |               |
|---|--------------------------------------------|---------------|
| A | Einwohnerzahl per 31.12                    | 3140          |
| B | Laufender Ertrag                           | 11'806'948.99 |
| C | Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich | 8'964'987.45  |
| D | Nettozinsaufwand                           | 9'789.26      |

|   |                    |              |
|---|--------------------|--------------|
| E | Nettoinvestitionen | 672'220.25   |
| F | Nettoschuld I      | 522'207.39   |
| G | Selbstfinanzierung | 1'472'284.35 |
| H | Abschreibungen     | 1'351'255.50 |

|                                                                                                                                                                                                                                       |                                    |                            |                |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------|----------------|-------------|
| 1                                                                                                                                                                                                                                     | <b>Nettoschuld I pro Einwohner</b> | $F : A$                    | <b>166.31</b>  | (VJ 375)    |
| Die Nettoschuld pro Einwohner wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet. Eine Pro-Kopf-Verschuldung bis Fr. 2'500 ist tragbar.                                                                                               |                                    |                            |                |             |
| 2                                                                                                                                                                                                                                     | <b>Nettoverschuldungsquotient</b>  | $(F : C) \times 100$       | <b>5.82%</b>   | (VJ 14.33%) |
| 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                                                                                                                                                                                                                                     | <b>Zinsbelastungsanteil</b>        | $(D : B) \times 100$       | <b>0.08%</b>   | (VJ -0.13%) |
| 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                                                                                                                                                                                                                                     | <b>Selbstfinanzierungsgrad</b>     | $(G : E) \times 100$       | <b>219.02%</b> | (VJ 89.42%) |
| Zeigt, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Der Anteil sollte nicht unter 50% betragen.                                                                                                  |                                    |                            |                |             |
| 5                                                                                                                                                                                                                                     | <b>Selbstfinanzierungsanteil</b>   | $(G : B) \times 100$       | <b>12.47%</b>  | (VJ 9.22%)  |
| Zeigt die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Der Anteil sollte nicht unter 10% betragen.                                                                                                                      |                                    |                            |                |             |
| 6                                                                                                                                                                                                                                     | <b>Kapitaldienstanteil</b>         | $((D + H) : B) \times 100$ | <b>11.53%</b>  | (VJ 10.74%) |
| Zeigt, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsdienst 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                    | 3140          |
| B | Laufender Ertrag                           | 21'212'512.41 |
| C | Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich | 8'964'987.45  |
| D | Nettozinsaufwand                           | 4'120.26      |

|   |                    |               |
|---|--------------------|---------------|
| E | Nettoinvestitionen | 2'965'509.04  |
| F | Nettoschuld I      | -6'353'827.84 |
| G | Selbstfinanzierung | 2'242'300.42  |
| H | Abschreibungen     | 1'669'524.40  |

|   |                                    |                            |                 |               |
|---|------------------------------------|----------------------------|-----------------|---------------|
| 1 | <b>Nettoschuld I pro Einwohner</b> | $F : A$                    | <b>-2023.51</b> | (VJ -3219)    |
| 2 | <b>Nettoverschuldungsquotient</b>  | $(F : C) \times 100$       | <b>-70.87%</b>  | (VJ -122.86%) |
| 3 | <b>Zinsbelastungsanteil</b>        | $(D : B) \times 100$       | <b>0.02%</b>    | (VJ -0.12%)   |
| 4 | <b>Selbstfinanzierungsgrad</b>     | $(G : E) \times 100$       | <b>75.61%</b>   | (VJ 66.63%)   |
| 5 | <b>Selbstfinanzierungsanteil</b>   | $(G : B) \times 100$       | <b>10.57%</b>   | (VJ 7.45%)    |
| 6 | <b>Kapitaldienstanteil</b>         | $((D + H) : B) \times 100$ | <b>7.89%</b>    | (VJ 8.22%)    |

---

17

| Konto        | Erfolgsrechnung HRM2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2 | Rechnung 2025       |                                   | Budget 2025         |                                   | Rechnung 2024       |                                   |
|--------------|--------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------|---------------------|-----------------------------------|---------------------|-----------------------------------|
|              |                                                        | Aufwand             | Ertrag                            | Aufwand             | Ertrag                            | Aufwand             | Ertrag                            |
| <b>0</b>     | <b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b><br>Netto Aufwand          | <b>2'204'789.94</b> | <b>656'801.50</b><br>1'547'988.44 | <b>2'275'650.00</b> | <b>577'350.00</b><br>1'698'300.00 | <b>2'340'157.06</b> | <b>747'401.47</b><br>1'592'755.59 |
| <b>01</b>    | <b>Legislative und Exekutive</b><br>Netto Aufwand      | <b>230'965.00</b>   | <b>11'316.25</b><br>219'648.75    | <b>230'000.00</b>   | <b>230'000.00</b>                 | <b>211'593.35</b>   | <b>402.50</b><br>211'190.85       |
| <b>011</b>   | <b>Legislative</b><br>Netto Aufwand                    | <b>33'674.95</b>    | <b>3'486.25</b><br>30'188.70      | <b>40'350.00</b>    | <b>40'350.00</b>                  | <b>38'961.70</b>    | <b>38'961.70</b>                  |
| <b>0110</b>  | <b>Legislative</b><br>Netto Aufwand                    | <b>33'674.95</b>    | <b>3'486.25</b><br>30'188.70      | <b>40'350.00</b>    | <b>40'350.00</b>                  | <b>38'961.70</b>    | <b>38'961.70</b>                  |
| 0110.3000.00 | Wahlbüro, Finanzkommission                             | 5'679.00            |                                   | 11'250.00           |                                   | 7'641.75            |                                   |
| 0110.3102.00 | Drucksachen, Publikationen                             | 8'551.75            |                                   | 8'400.00            |                                   | 11'049.15           |                                   |
| 0110.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                               | 15'840.90           |                                   | 15'650.00           |                                   | 14'982.70           |                                   |
| 0110.3130.05 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge                       | 840.00              |                                   | 850.00              |                                   | 840.00              |                                   |
| 0110.3132.00 | Honorare Rechnungsprüfung                              | 2'270.10            |                                   | 2'300.00            |                                   | 2'270.10            |                                   |
| 0110.3170.00 | Reisekosten und Spesen                                 | 493.20              |                                   | 1'900.00            |                                   | 2'178.00            |                                   |
| 0110.4260.00 | Rückerstattungen Dritter                               |                     | 3'486.25                          |                     |                                   |                     |                                   |
| <b>012</b>   | <b>Exekutive</b><br>Netto Aufwand                      | <b>197'290.05</b>   | <b>7'830.00</b><br>189'460.05     | <b>189'650.00</b>   | <b>189'650.00</b>                 | <b>172'631.65</b>   | <b>402.50</b><br>172'229.15       |
| <b>0120</b>  | <b>Exekutive</b><br>Netto Aufwand                      | <b>197'290.05</b>   | <b>7'830.00</b><br>189'460.05     | <b>189'650.00</b>   | <b>189'650.00</b>                 | <b>172'631.65</b>   | <b>402.50</b><br>172'229.15       |
| 0120.3000.00 | Besoldung Gemeinderat                                  | 103'999.80          |                                   | 104'000.00          |                                   | 104'000.00          |                                   |
| 0120.3000.01 | Sitzungs- und Taggelder                                | 21'911.25           |                                   | 22'000.00           |                                   | 22'495.00           |                                   |
| 0120.3050.00 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten           | 7'060.05            |                                   | 8'000.00            |                                   | 7'298.20            |                                   |
| 0120.3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse                           | 13'971.00           |                                   | 14'000.00           |                                   | 10'507.65           |                                   |
| 0120.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherung                      | 248.80              |                                   | 300.00              |                                   | 261.55              |                                   |
| 0120.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                 | 1'839.35            |                                   | 1'800.00            |                                   | 1'844.75            |                                   |
| 0120.3090.00 | Aus- und Weiterbildung                                 | 1'500.00            |                                   | 1'500.00            |                                   | 972.85              |                                   |
| 0120.3100.00 | Büromaterial                                           | 376.20              |                                   | 200.00              |                                   |                     |                                   |
| 0120.3130.05 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge                       | 1'100.00            |                                   | 1'100.00            |                                   | 1'100.00            |                                   |
| 0120.3132.00 | Honorare Fachexperte                                   | 15'164.40           |                                   | 5'000.00            |                                   | 700.00              |                                   |
| 0120.3170.00 | Repräsentationskosten                                  | 10'278.30           |                                   | 11'150.00           |                                   | 5'285.85            |                                   |
| 0120.3170.01 | Jungbürgerfeier                                        | 1'675.40            |                                   | 2'000.00            |                                   |                     |                                   |
| 0120.3170.02 | Spesenentschädigung GR                                 | 18'165.50           |                                   | 18'600.00           |                                   | 18'165.80           |                                   |
| 0120.4260.00 | Rückerstattungen Dritter                               |                     | 7'830.00                          |                     |                                   |                     | 402.50                            |
| <b>02</b>    | <b>Allgemeine Dienste</b><br>Netto Aufwand             | <b>1'973'824.94</b> | <b>645'485.25</b><br>1'328'339.69 | <b>2'045'650.00</b> | <b>577'350.00</b><br>1'468'300.00 | <b>2'128'563.71</b> | <b>746'998.97</b><br>1'381'564.74 |
| <b>021</b>   | <b>Finanz- und Steuerverwaltung</b><br>Netto Aufwand   | <b>578'762.45</b>   | <b>384'378.43</b><br>194'384.02   | <b>546'250.00</b>   | <b>359'650.00</b><br>186'600.00   | <b>554'249.33</b>   | <b>387'322.27</b><br>166'927.06   |
| <b>0210</b>  | <b>Abteilung Finanzen und Steuern</b><br>Netto Aufwand | <b>578'762.45</b>   | <b>384'378.43</b><br>194'384.02   | <b>546'250.00</b>   | <b>359'650.00</b><br>186'600.00   | <b>554'249.33</b>   | <b>387'322.27</b><br>166'927.06   |
| 0210.3000.00 | Kommissionen                                           | 1'022.50            |                                   | 1'100.00            |                                   | 952.50              |                                   |
| 0210.3010.00 | Löhne Verwaltungspersonal                              | 369'663.34          |                                   | 345'350.00          |                                   | 353'173.93          |                                   |
| 0210.3010.09 | Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)       |                     |                                   |                     |                                   | -1'606.30           |                                   |
| 0210.3050.00 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten           | 23'698.85           |                                   | 22'800.00           |                                   | 23'104.65           |                                   |
| 0210.3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse                           | 38'187.50           |                                   | 37'300.00           |                                   | 31'948.50           |                                   |
| 0210.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherung                      | 2'212.35            |                                   | 2'500.00            |                                   | 2'418.65            |                                   |
| 0210.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                 | 5'332.60            |                                   | 5'050.00            |                                   | 5'147.10            |                                   |
| 0210.3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung              | 1'273.65            |                                   | 1'300.00            |                                   | 1'293.75            |                                   |
| 0210.3090.00 | Aus- und Weiterbildung                                 | 580.00              |                                   | 3'000.00            |                                   | 1'871.50            |                                   |
| 0210.3091.00 | Personalwerbung                                        | 189.70              |                                   |                     |                                   |                     |                                   |
| 0210.3099.00 | Übriger Personalaufwand                                | 2'148.55            |                                   | 2'300.00            |                                   | 92.05               |                                   |

| Konto        | Erfolgsrechnung HRM2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2 | Rechnung 2025     |                   | Budget 2025       |                   | Rechnung 2024     |                   |
|--------------|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|              |                                                        | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 0210.3100.00 | Büromaterial                                           | 5'475.75          |                   | 5'800.00          |                   | 5'202.45          |                   |
| 0210.3102.00 | Drucksachen, Publikationen                             | 1'086.55          |                   | 1'200.00          |                   | 1'077.15          |                   |
| 0210.3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften                           | 625.75            |                   | 700.00            |                   | 625.75            |                   |
| 0210.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                               | 5'962.30          |                   | 6'600.00          |                   | 7'931.80          |                   |
| 0210.3130.01 | Betreibungskosten                                      | 18'488.80         |                   | 10'000.00         |                   | 10'343.45         |                   |
| 0210.3130.02 | Dienstleistungen TBS AG                                | 50'035.20         |                   | 48'000.00         |                   | 60'640.90         |                   |
| 0210.3130.05 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge                       | 325.00            |                   | 350.00            |                   | 325.00            |                   |
| 0210.3161.00 | Mieten, Benützungskosten<br>Anlagen                    | 1'906.80          |                   | 1'950.00          |                   | 1'906.80          |                   |
| 0210.3170.00 | Reisekosten und Spesen                                 | 115.30            |                   | 900.00            |                   | 866.90            |                   |
| 0210.3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste                        |                   |                   | 50.00             |                   |                   |                   |
| 0210.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand                                | -0.09             |                   |                   |                   | 1.45              |                   |
| 0210.3611.00 | Entschädigung SL-Steuerbezug                           | 50'432.05         |                   | 50'000.00         |                   | 46'931.35         |                   |
| 0210.4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen                            |                   | 16'069.45         |                   | 15'500.00         |                   | 15'572.90         |
| 0210.4260.00 | Rückerstattungen Dritter                               |                   | 12'247.63         |                   | 10'000.00         |                   | 8'879.67          |
| 0210.4270.00 | Steuerbussen                                           |                   | 13'232.10         |                   | 8'800.00          |                   | 14'763.60         |
| 0210.4612.00 | Verwaltungsentschädigungen                             |                   | 342'829.25        |                   | 325'350.00        |                   | 348'106.10        |
| <b>022</b>   | <b>Allgemeine Dienste, übrige</b>                      | <b>626'764.40</b> | <b>150'179.11</b> | <b>722'450.00</b> | <b>107'400.00</b> | <b>800'429.91</b> | <b>261'551.75</b> |
|              | Netto Aufwand                                          |                   | 476'585.29        |                   | 615'050.00        |                   | 538'878.16        |
| <b>0220</b>  | <b>Allgemeine Dienste, übrige</b>                      | <b>361'286.59</b> | <b>7'066.46</b>   | <b>366'650.00</b> | <b>9'400.00</b>   | <b>378'156.80</b> | <b>8'507.70</b>   |
|              | Netto Aufwand                                          |                   | 354'220.13        |                   | 357'250.00        |                   | 369'649.10        |
| 0220.3010.00 | Löhne Verwaltungspersonal inkl.<br>Lernende            | 255'230.96        |                   | 254'600.00        |                   | 264'679.05        |                   |
| 0220.3050.00 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV,<br>Verwaltungskosten        | 15'451.75         |                   | 16'100.00         |                   | 16'275.70         |                   |
| 0220.3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse                           | 25'635.65         |                   | 28'000.00         |                   | 26'981.70         |                   |
| 0220.3053.00 | AG-Beiträge an<br>Unfallversicherung                   | 1'563.85          |                   | 1'800.00          |                   | 1'798.30          |                   |
| 0220.3054.00 | AG-Beiträge an<br>Familienausgleichskasse              | 3'484.60          |                   | 3'700.00          |                   | 3'622.45          |                   |
| 0220.3055.00 | AG-Beiträge an<br>Krankentaggeldversicherung           | 916.00            |                   | 900.00            |                   | 972.55            |                   |
| 0220.3090.00 | Aus- und Weiterbildung                                 | 7'138.00          |                   | 10'450.00         |                   | 11'620.40         |                   |
| 0220.3091.00 | Personalwerbung                                        | 200.00            |                   | 250.00            |                   | 400.00            |                   |
| 0220.3099.00 | Übriger Personalaufwand                                | 9'372.83          |                   | 5'400.00          |                   | 6'807.50          |                   |
| 0220.3100.00 | Büromaterial                                           | 7'367.05          |                   | 5'500.00          |                   | 3'931.70          |                   |
| 0220.3102.00 | Drucksachen, Publikationen                             | 2'772.05          |                   | 4'000.00          |                   | 3'276.35          |                   |
| 0220.3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften                           | 597.35            |                   | 600.00            |                   | 429.50            |                   |
| 0220.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                               | 12'616.80         |                   | 13'600.00         |                   | 14'635.80         |                   |
| 0220.3130.05 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge                       | 200.00            |                   | 250.00            |                   | 250.00            |                   |
| 0220.3132.00 | Honorare Fachexperten                                  | 14'445.00         |                   | 14'550.00         |                   | 14'455.00         |                   |
| 0220.3134.00 | Versicherungsprämien                                   | 334.65            |                   | 350.00            |                   | 334.65            |                   |
| 0220.3137.00 | Steuern und Abgaben                                    | 286.25            |                   | 300.00            |                   | 286.25            |                   |
| 0220.3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte                        | 593.60            |                   | 1'200.00          |                   | 1'514.05          |                   |
| 0220.3161.00 | Mieten, Benützungskosten                               | 2'242.60          |                   | 2'800.00          |                   | 2'782.60          |                   |
| 0220.3170.00 | Reisekosten und Spesen                                 | 454.80            |                   | 800.00            |                   | 821.00            |                   |
| 0220.3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste                        | 107.80            |                   |                   |                   | 168.25            |                   |
| 0220.3910.03 | Interne Verrechnung Bauamt                             | 275.00            |                   | 1'500.00          |                   | 2'114.00          |                   |
| 0220.4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen                            |                   | 6'549.26          |                   | 9'000.00          |                   | 8'283.90          |
| 0220.4260.00 | Rückerstattungen Dritter                               |                   | 517.20            |                   | 400.00            |                   | 223.80            |
| <b>0222</b>  | <b>Bauverwaltung</b>                                   | <b>115'285.60</b> | <b>143'112.65</b> | <b>193'400.00</b> | <b>98'000.00</b>  | <b>287'443.16</b> | <b>253'044.05</b> |
|              | Netto Aufwand                                          |                   |                   |                   | 95'400.00         |                   | 34'399.11         |
|              | Netto Ertrag                                           | 27'827.05         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 0222.3102.00 | Drucksachen, Publikationen                             | 4'010.00          |                   | 5'400.00          |                   | 4'178.00          |                   |
| 0222.3132.00 | Honorare Fachexperten                                  | 111'275.60        |                   | 188'000.00        |                   | 283'265.16        |                   |
| 0222.4210.00 | Bauordnungsgebühren                                    |                   | 111'896.65        |                   | 90'000.00         |                   | 226'949.45        |
| 0222.4260.00 | Rückerstattungen Dritter                               |                   | 31'216.00         |                   | 8'000.00          |                   | 26'094.60         |
| <b>0223</b>  | <b>Informatik</b>                                      | <b>150'192.21</b> |                   | <b>162'400.00</b> |                   | <b>134'829.95</b> |                   |
|              | Netto Aufwand                                          |                   | 150'192.21        |                   | 162'400.00        |                   | 134'829.95        |
| 0223.3113.00 | Anschaffung Hardware                                   | 1'179.15          |                   | 2'000.00          |                   | 988.85            |                   |
| 0223.3134.00 | Versicherungsprämien                                   | 3'452.25          |                   | 4'800.00          |                   | 4'738.75          |                   |
| 0223.3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware)                        | 965.81            |                   | 1'000.00          |                   | 289.00            |                   |
| 0223.3158.00 | Unterhalt Software                                     | 115'161.30        |                   | 125'200.00        |                   | 99'379.65         |                   |

| Konto        | Erfolgsrechnung HRM2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2      | Rechnung 2025     |                   | Budget 2025       |                   | Rechnung 2024     |                  |
|--------------|-------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
|              |                                                             | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag           |
| 0223.3320.00 | Planmässige Abschreibungen<br>Software allgemeiner Haushalt | 29'433.70         |                   | 29'400.00         |                   | 29'433.70         |                  |
| <b>029</b>   | <b>Verwaltungsliegenschaften,<br/>übriges</b>               | <b>768'298.09</b> | <b>110'927.71</b> | <b>776'950.00</b> | <b>110'300.00</b> | <b>773'884.47</b> | <b>98'124.95</b> |
|              | Netto Aufwand                                               |                   | 657'370.38        |                   | 666'650.00        |                   | 675'759.52       |
| <b>0290</b>  | <b>Verwaltungsliegenschaften,<br/>übriges</b>               | <b>727'652.54</b> | <b>76'472.49</b>  | <b>734'450.00</b> | <b>84'000.00</b>  | <b>740'770.42</b> | <b>70'176.09</b> |
|              | Netto Aufwand                                               |                   | 651'180.05        |                   | 650'450.00        |                   | 670'594.33       |
| 0290.3010.00 | Löhne Betriebspersonal                                      | 103'189.27        |                   | 102'900.00        |                   | 99'946.83         |                  |
| 0290.3010.09 | Versicherungsleistungen<br>(Aufwandminderungskonto)         |                   |                   |                   |                   | -433.50           |                  |
| 0290.3050.00 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV,<br>Verwaltungskosten             | 6'700.20          |                   | 6'500.00          |                   | 6'590.95          |                  |
| 0290.3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse                                | 13'286.40         |                   | 13'200.00         |                   | 12'245.40         |                  |
| 0290.3053.00 | AG-Beiträge an<br>Unfallversicherung                        | 657.05            |                   | 800.00            |                   | 670.50            |                  |
| 0290.3054.00 | AG-Beiträge an<br>Familienausgleichskasse                   | 1'507.60          |                   | 1'500.00          |                   | 1'482.65          |                  |
| 0290.3055.00 | AG-Beiträge an<br>Krankentaggeldversicherung                | 376.45            |                   | 400.00            |                   | 369.55            |                  |
| 0290.3090.00 | Aus- und Weiterbildung                                      |                   |                   | 500.00            |                   | 192.85            |                  |
| 0290.3099.00 | Übriger Personalaufwand                                     | 21.70             |                   |                   |                   |                   |                  |
| 0290.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                               | 4'993.35          |                   | 9'000.00          |                   | 6'489.96          |                  |
| 0290.3111.00 | Anschaffung Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge                 |                   |                   | 1'000.00          |                   | 5'282.85          |                  |
| 0290.3112.00 | Anschaffung Dienstkleider                                   |                   |                   |                   |                   | 1'465.25          |                  |
| 0290.3120.00 | Ver- und Entsorgung                                         | 50'598.80         |                   | 42'900.00         |                   | 50'788.10         |                  |
| 0290.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                                    | 400.90            |                   | 1'200.00          |                   | 445.70            |                  |
| 0290.3130.05 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge                            | 95.00             |                   | 100.00            |                   | 95.00             |                  |
| 0290.3132.00 | Honorare Fachexperten                                       |                   |                   |                   |                   | 1'343.75          |                  |
| 0290.3134.00 | Versicherungsprämien                                        | 36'250.30         |                   | 36'700.00         |                   | 34'598.05         |                  |
| 0290.3144.00 | Unterhalt Hochbauten Gde.Haus                               | 30'469.20         |                   | 30'650.00         |                   | 36'913.35         |                  |
| 0290.3144.01 | Unterhalt Hochbauten Heizung<br>Gde.Haus                    | 13'220.60         |                   | 15'650.00         |                   | 12'288.57         |                  |
| 0290.3144.02 | Unterhalt Hochbauten MZH                                    | 27'022.32         |                   | 20'750.00         |                   | 32'377.79         |                  |
| 0290.3144.03 | Baulicher Unterhalt Musighus                                | 4'574.05          |                   | 6'500.00          |                   | 11'700.80         |                  |
| 0290.3144.04 | Baulicher Unterhalt Aussenanlage<br>Gde.Haus                | 810.20            |                   | 18'100.00         |                   | 1'800.40          |                  |
| 0290.3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen,<br>Geräte                    | 7'343.70          |                   | 5'400.00          |                   | 5'494.17          |                  |
| 0290.3170.00 | Spesenentschädigungen                                       |                   |                   | 200.00            |                   |                   |                  |
| 0290.3300.40 | Planmässige Abschreibungen<br>Hochbauten VV                 | 417'033.45        |                   | 416'500.00        |                   | 408'486.35        |                  |
| 0290.3632.01 | Investitionsbeitrag von Privaten                            |                   |                   |                   |                   | 1'070.10          |                  |
| 0290.3910.03 | Interne Verrechnung Bauamt                                  | 9'102.00          |                   | 4'000.00          |                   | 9'065.00          |                  |
| 0290.4250.00 | Ertrag Wärmeversorgung                                      |                   | 22'027.21         |                   | 20'000.00         |                   | 19'500.27        |
| 0290.4260.00 | Rückerstattungen Dritter                                    |                   | 302.10            |                   |                   |                   |                  |
| 0290.4470.00 | Liegenschaftserträge<br>Verwaltungsvermögen                 |                   | 23'855.88         |                   | 17'600.00         |                   | 19'318.42        |
| 0290.4470.01 | Pachtzinse Verwaltungsvermögen                              |                   | 2'287.30          |                   | 2'300.00          |                   | 2'287.30         |
| 0290.4512.00 | Entnahmen Legate/Stiftungen                                 |                   |                   |                   | 16'100.00         |                   | 1'070.10         |
| 0290.4920.01 | Anteil Sport und Kultur                                     |                   | 28'000.00         |                   | 28'000.00         |                   | 28'000.00        |
| <b>0291</b>  | <b>Waldhaus</b>                                             | <b>40'645.55</b>  | <b>34'455.22</b>  | <b>42'500.00</b>  | <b>26'300.00</b>  | <b>33'114.05</b>  | <b>27'948.86</b> |
|              | Netto Aufwand                                               |                   | 6'190.33          |                   | 16'200.00         |                   | 5'165.19         |
| 0291.3010.00 | Löhne                                                       | 6'350.35          |                   | 6'000.00          |                   | 5'704.30          |                  |
| 0291.3050.00 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV,<br>Verwaltungskosten             | 228.15            |                   | 250.00            |                   | 199.60            |                  |
| 0291.3053.00 | AG-Beiträge an<br>Unfallversicherung                        | 25.50             |                   | 50.00             |                   | 24.35             |                  |
| 0291.3054.00 | AG-Beiträge an<br>Familienausgleichskasse                   | 92.20             |                   | 50.00             |                   | 82.65             |                  |
| 0291.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                               | 946.25            |                   | 1'500.00          |                   | 1'225.90          |                  |
| 0291.3120.00 | Ver- und Entsorgung                                         | 6'094.40          |                   | 5'500.00          |                   | 5'405.60          |                  |
| 0291.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                                    | 663.50            |                   | 650.00            |                   | 569.00            |                  |
| 0291.3134.00 | Versicherungsprämien                                        | 339.30            |                   | 600.00            |                   | 350.20            |                  |
| 0291.3144.00 | Unterhalt Hochbauten                                        | 11'809.80         |                   | 11'400.00         |                   | 2'627.35          |                  |

| Konto        | Erfolgsrechnung HRM2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2  | Rechnung 2025     |                   | Budget 2025       |                   | Rechnung 2024     |                   |
|--------------|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|              |                                                         | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 0291.3300.40 | Planmässige Abschreibung Hochbauten VV                  | 13'454.10         |                   | 13'500.00         |                   | 13'454.10         |                   |
| 0291.3910.03 | Interne Verrechnung Bauamt                              | 642.00            |                   | 3'000.00          |                   | 3'471.00          |                   |
| 0291.4240.00 | Benützungsgebühren                                      |                   | 27'920.00         |                   | 20'000.00         |                   | 21'800.00         |
| 0291.4260.00 | Rückerstattungen Dritter                                |                   | 775.22            |                   | 500.00            |                   | 388.86            |
| 0291.4470.00 | Miete Forstwerkhof                                      |                   | 5'760.00          |                   | 5'800.00          |                   | 5'760.00          |
| <b>1</b>     | <b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b> | <b>712'441.73</b> | <b>153'799.53</b> | <b>692'150.00</b> | <b>144'300.00</b> | <b>715'355.59</b> | <b>180'705.31</b> |
|              | Netto Aufwand                                           |                   | 558'642.20        |                   | 547'850.00        |                   | 534'650.28        |
| <b>11</b>    | <b>Öffentliche Sicherheit</b>                           | <b>97'999.00</b>  |                   | <b>99'200.00</b>  |                   | <b>97'340.00</b>  |                   |
|              | Netto Aufwand                                           |                   | 97'999.00         |                   | 99'200.00         |                   | 97'340.00         |
| <b>111</b>   | <b>Polizei</b>                                          | <b>97'999.00</b>  |                   | <b>99'200.00</b>  |                   | <b>97'340.00</b>  |                   |
|              | Netto Aufwand                                           |                   | 97'999.00         |                   | 99'200.00         |                   | 97'340.00         |
| <b>1110</b>  | <b>Polizei</b>                                          | <b>97'999.00</b>  |                   | <b>99'200.00</b>  |                   | <b>97'340.00</b>  |                   |
|              | Netto Aufwand                                           |                   | 97'999.00         |                   | 99'200.00         |                   | 97'340.00         |
| 1110.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                                | 380.00            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1110.3160.00 | Mieten, Benützungskosten                                |                   |                   | 600.00            |                   |                   |                   |
| 1110.3612.00 | Regionalpolizei Lenzburg                                | 97'619.00         |                   | 98'600.00         |                   | 97'340.00         |                   |
| <b>14</b>    | <b>Allgemeines Rechtswesen</b>                          | <b>374'614.61</b> | <b>49'287.28</b>  | <b>360'900.00</b> | <b>44'000.00</b>  | <b>380'036.94</b> | <b>82'566.61</b>  |
|              | Netto Aufwand                                           |                   | 325'327.33        |                   | 316'900.00        |                   | 297'470.33        |
| <b>140</b>   | <b>Allgemeines Rechtswesen</b>                          | <b>374'614.61</b> | <b>49'287.28</b>  | <b>360'900.00</b> | <b>44'000.00</b>  | <b>380'036.94</b> | <b>82'566.61</b>  |
|              | Netto Aufwand                                           |                   | 325'327.33        |                   | 316'900.00        |                   | 297'470.33        |
| <b>1400</b>  | <b>Allgemeines Rechtswesen</b>                          | <b>374'614.61</b> | <b>49'287.28</b>  | <b>360'900.00</b> | <b>44'000.00</b>  | <b>375'827.96</b> | <b>59'754.76</b>  |
|              | Netto Aufwand                                           |                   | 325'327.33        |                   | 316'900.00        |                   | 316'073.20        |
| 1400.3010.00 | Löhne                                                   | 65'481.74         |                   | 42'500.00         |                   | 43'203.31         |                   |
| 1400.3050.00 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten            | 4'360.00          |                   | 2'800.00          |                   | 2'746.75          |                   |
| 1400.3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse                            | 7'270.50          |                   | 5'200.00          |                   | 4'453.80          |                   |
| 1400.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherung                       | 428.70            |                   | 300.00            |                   | 363.05            |                   |
| 1400.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                  | 980.60            |                   | 600.00            |                   | 617.55            |                   |
| 1400.3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung               | 246.95            |                   | 150.00            |                   | 155.25            |                   |
| 1400.3090.00 | Aus- und Weiterbildung                                  | 1'180.00          |                   | 200.00            |                   |                   |                   |
| 1400.3100.00 | Büromaterial                                            |                   |                   | 200.00            |                   |                   |                   |
| 1400.3102.00 | Drucksachen, Publikationen                              | 602.00            |                   | 550.00            |                   | 602.00            |                   |
| 1400.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                                | 24'789.65         |                   | 25'500.00         |                   | 24'811.85         |                   |
| 1400.3130.05 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge                        | 200.00            |                   | 100.00            |                   | 100.00            |                   |
| 1400.3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand                              | 409.37            |                   | 500.00            |                   | 408.20            |                   |
| 1400.3170.00 | Reisekosten und Spesen                                  |                   |                   | 200.00            |                   |                   |                   |
| 1400.3612.00 | Reg. Zivilstandsamt                                     | 22'578.35         |                   | 25'800.00         |                   | 22'262.60         |                   |
| 1400.3612.01 | Kindes- und Erwachsenenschutz Bezirk Lenzburg           | 246'086.75        |                   | 247'000.00        |                   | 276'103.60        |                   |
| 1400.3612.02 | Regionales Betreibungsamt                               |                   |                   | 9'300.00          |                   |                   |                   |
| 1400.4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen                             |                   | 42'437.83         |                   | 39'000.00         |                   | 38'186.65         |
| 1400.4210.01 | Einbürgerungsgebühren                                   |                   | 3'698.90          |                   | 5'000.00          |                   | 10'799.26         |
| 1400.4612.00 | Anteil Ertragsüberschuss Betreibungsamt                 |                   | 3'150.55          |                   |                   |                   | 10'768.85         |
| <b>1403</b>  | <b>KESD inkl. JEFB</b>                                  |                   |                   |                   |                   | <b>4'208.98</b>   | <b>22'811.85</b>  |
|              | Netto Ertrag                                            |                   |                   |                   |                   | 18'602.87         |                   |
| 1403.3132.00 | Honorare Fachexperten                                   |                   |                   |                   |                   | 4'208.98          |                   |
| 1403.4260.00 | Rückerstattungen Dritter                                |                   |                   |                   |                   |                   | 22'811.85         |
| <b>15</b>    | <b>Feuerwehr</b>                                        | <b>175'675.47</b> | <b>92'649.75</b>  | <b>157'000.00</b> | <b>91'500.00</b>  | <b>170'678.75</b> | <b>92'277.35</b>  |
|              | Netto Aufwand                                           |                   | 83'025.72         |                   | 65'500.00         |                   | 78'401.40         |
| <b>150</b>   | <b>Feuerwehr</b>                                        | <b>175'675.47</b> | <b>92'649.75</b>  | <b>157'000.00</b> | <b>91'500.00</b>  | <b>170'678.75</b> | <b>92'277.35</b>  |
|              | Netto Aufwand                                           |                   | 83'025.72         |                   | 65'500.00         |                   | 78'401.40         |

| Konto        | Erfolgsrechnung HRM2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2 | Rechnung 2025       |                   | Budget 2025         |                   | Rechnung 2024       |                   |
|--------------|--------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|              |                                                        | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            |
| <b>1500</b>  | <b>Feuerwehr</b>                                       | <b>175'675.47</b>   | <b>92'649.75</b>  | <b>157'000.00</b>   | <b>91'500.00</b>  | <b>170'678.75</b>   | <b>92'277.35</b>  |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 83'025.72         |                     | 65'500.00         |                     | 78'401.40         |
| 1500.3102.00 | Drucksachen, Publikationen                             |                     |                   | 50.00               |                   |                     |                   |
| 1500.3120.00 | Ver- und Entsorgung                                    | 2'656.45            |                   | 2'150.00            |                   | 2'664.45            |                   |
| 1500.3134.00 | Versicherungsprämien                                   | 347.30              |                   | 600.00              |                   | 361.00              |                   |
| 1500.3144.00 | Unterhalt Hochbauten                                   | 2'721.32            |                   | 3'800.00            |                   | 1'545.00            |                   |
| 1500.3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste                        | 912.80              |                   | 600.00              |                   | 493.80              |                   |
| 1500.3181.09 | Eingang abgeschriebene Forderungen                     | -136.50             |                   | -150.00             |                   | -322.80             |                   |
| 1500.3300.60 | Planmässige Abschreibungen                             | 19'669.10           |                   | 18'800.00           |                   | 17'524.30           |                   |
| 1500.3612.01 | Möbilien VV                                            |                     |                   |                     |                   |                     |                   |
| 1500.3612.01 | Beitrag FW                                             | 149'505.00          |                   | 131'150.00          |                   | 148'413.00          |                   |
| 1500.4200.00 | Hunzenschwil-Schafisheim<br>Feuerwehrpflichtersatz     |                     | 92'649.75         |                     | 91'500.00         |                     | 92'277.35         |
| <b>16</b>    | <b>Verteidigung</b>                                    | <b>64'152.65</b>    | <b>11'862.50</b>  | <b>75'050.00</b>    | <b>8'800.00</b>   | <b>67'299.90</b>    | <b>5'861.35</b>   |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 52'290.15         |                     | 66'250.00         |                     | 61'438.55         |
| <b>161</b>   | <b>Militärische Verteidigung</b>                       | <b>9'801.95</b>     |                   | <b>9'750.00</b>     |                   | <b>9'801.95</b>     |                   |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 9'801.95          |                     | 9'750.00          |                     | 9'801.95          |
| <b>1610</b>  | <b>Militärische Verteidigung</b>                       | <b>9'801.95</b>     |                   | <b>9'750.00</b>     |                   | <b>9'801.95</b>     |                   |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 9'801.95          |                     | 9'750.00          |                     | 9'801.95          |
| 1610.3300.40 | Planmässige Abschreibung                               | 131.95              |                   | 100.00              |                   | 131.95              |                   |
| 1610.3612.00 | Hochbauten VV                                          |                     |                   |                     |                   |                     |                   |
| 1610.3612.00 | Beitrag regionale Schiessanlage                        | 9'670.00            |                   | 9'650.00            |                   | 9'670.00            |                   |
| <b>162</b>   | <b>Zivile Verteidigung</b>                             | <b>54'350.70</b>    | <b>11'862.50</b>  | <b>65'300.00</b>    | <b>8'800.00</b>   | <b>57'497.95</b>    | <b>5'861.35</b>   |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 42'488.20         |                     | 56'500.00         |                     | 51'636.60         |
| <b>1620</b>  | <b>Zivilschutz</b>                                     | <b>54'350.70</b>    | <b>11'862.50</b>  | <b>65'300.00</b>    | <b>8'800.00</b>   | <b>57'497.95</b>    | <b>5'861.35</b>   |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 42'488.20         |                     | 56'500.00         |                     | 51'636.60         |
| 1620.3120.00 | Ver- und Entsorgung                                    | 105.80              |                   | 200.00              |                   | 155.95              |                   |
| 1620.3612.00 | Entschädigung ZSO Region                               | 53'945.00           |                   | 64'700.00           |                   | 57'312.00           |                   |
| 1620.3635.00 | Lenzburg inkl. RFO                                     |                     |                   |                     |                   |                     |                   |
| 1620.3635.00 | Beiträge an private                                    | 299.90              |                   | 400.00              |                   | 30.00               |                   |
| 1620.3635.00 | Unternehmungen                                         |                     |                   |                     |                   |                     |                   |
| 1620.4260.00 | Rückerstattungen Dritter                               |                     | 700.00            |                     | 700.00            |                     | 700.00            |
| 1620.4501.00 | Entnahme Ersatzbeiträge                                |                     | 11'162.50         |                     | 8'100.00          |                     | 5'161.35          |
| 1620.4501.00 | Schutzraumbauten                                       |                     |                   |                     |                   |                     |                   |
| <b>2</b>     | <b>BILDUNG</b>                                         | <b>4'506'735.06</b> | <b>410'815.70</b> | <b>4'719'400.00</b> | <b>349'100.00</b> | <b>4'287'926.33</b> | <b>272'469.07</b> |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 4'095'919.36      |                     | 4'370'300.00      |                     | 4'015'457.26      |
| <b>21</b>    | <b>Obligatorische Schule</b>                           | <b>4'044'293.06</b> | <b>396'455.70</b> | <b>4'112'600.00</b> | <b>321'400.00</b> | <b>3'768'709.83</b> | <b>252'644.07</b> |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 3'647'837.36      |                     | 3'791'200.00      |                     | 3'516'065.76      |
| <b>211</b>   | <b>Eingangsstufe</b>                                   | <b>238'765.50</b>   |                   | <b>235'800.00</b>   |                   | <b>228'638.40</b>   |                   |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 238'765.50        |                     | 235'800.00        |                     | 228'638.40        |
| <b>2110</b>  | <b>Kindergarten</b>                                    | <b>238'765.50</b>   |                   | <b>235'800.00</b>   |                   | <b>228'638.40</b>   |                   |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 238'765.50        |                     | 235'800.00        |                     | 228'638.40        |
| 2110.3091.00 | Personalwerbung                                        | 50.00               |                   |                     |                   | 50.00               |                   |
| 2110.3104.00 | Lehrmittel, Schulmaterial                              | 15'387.50           |                   | 15'100.00           |                   | 14'200.37           |                   |
| 2110.3110.00 | Anschaffung Kindergartenmobiliar                       | 3'912.55            |                   | 3'900.00            |                   | 16'049.40           |                   |
| 2110.3111.00 | Anschaffung Maschinen, Geräte, Apparate                |                     |                   | 300.00              |                   | 824.25              |                   |
| 2110.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                               | 858.75              |                   | 1'000.00            |                   | 846.10              |                   |
| 2110.3151.00 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Apparate                  | 154.70              |                   |                     |                   | 396.93              |                   |
| 2110.3171.00 | Exkursionen, Kindergartenreise                         | 2'396.40            |                   | 3'000.00            |                   | 2'662.35            |                   |
| 2110.3631.00 | Besoldungsanteil an Kanton                             | 216'005.60          |                   | 212'500.00          |                   | 193'609.00          |                   |
| <b>212</b>   | <b>Primarstufe</b>                                     | <b>953'984.45</b>   | <b>2'460.00</b>   | <b>1'020'100.00</b> | <b>14'000.00</b>  | <b>952'636.59</b>   |                   |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 951'524.45        |                     | 1'006'100.00      |                     | 952'636.59        |
| <b>2120</b>  | <b>Primarstufe</b>                                     | <b>953'984.45</b>   | <b>2'460.00</b>   | <b>1'020'100.00</b> | <b>14'000.00</b>  | <b>952'636.59</b>   |                   |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 951'524.45        |                     | 1'006'100.00      |                     | 952'636.59        |
| 2120.3020.00 | Löhne Schulämter                                       | 26'598.00           |                   | 22'900.00           |                   | 7'338.75            |                   |

| Konto        | Erfolgsrechnung HRM2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2 | Rechnung 2025       |              | Budget 2025         |              | Rechnung 2024     |            |
|--------------|--------------------------------------------------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|-------------------|------------|
|              |                                                        | Aufwand             | Ertrag       | Aufwand             | Ertrag       | Aufwand           | Ertrag     |
| 2120.3020.01 | Löhne Aufgabenhilfe                                    |                     |              | 16'500.00           |              |                   |            |
| 2120.3050.00 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten           | 1'054.50            |              | 500.00              |              | 496.80            |            |
| 2120.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherung                      | 58.80               |              | 50.00               |              | 28.35             |            |
| 2120.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                 | 237.20              |              | 150.00              |              | 106.40            |            |
| 2120.3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung              | 5.50                |              |                     |              | 0.90              |            |
| 2120.3090.00 | Aus- und Weiterbildung                                 | 1'648.00            |              | 5'000.00            |              | 9'850.55          |            |
| 2120.3091.00 | Personalwerbung                                        | 1'079.70            |              |                     |              | 200.00            |            |
| 2120.3099.00 | Übriger Personalaufwand                                | 713.00              |              | 1'000.00            |              | 503.65            |            |
| 2120.3100.00 | Büromaterial                                           | 18'063.75           |              | 19'400.00           |              | 18'587.35         |            |
| 2120.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                          | 644.74              |              | 500.00              |              | 570.63            |            |
| 2120.3102.00 | Drucksachen, Publikationen                             | 5'107.50            |              | 4'900.00            |              | 4'593.15          |            |
| 2120.3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften                           | 1'006.65            |              | 800.00              |              | 614.50            |            |
| 2120.3104.00 | Lehrmittel, Schulmaterial                              | 56'326.13           |              | 62'700.00           |              | 57'719.71         |            |
| 2120.3104.03 | Schulmaterial TTG                                      | 17'603.07           |              | 23'250.00           |              | 19'077.28         |            |
| 2120.3110.00 | Anschaffung Schulmobiliar                              | 3'334.39            |              | 3'400.00            |              | 11'999.20         |            |
| 2120.3111.00 | Anschaffung Geräte                                     | 301.30              |              |                     |              | 5'994.25          |            |
| 2120.3111.01 | Anschaffung Turnunterricht                             | 4'118.80            |              | 5'000.00            |              | 4'126.10          |            |
| 2120.3111.03 | Anschaffung Geräte Hauswirtschaft                      | 510.80              |              | 1'200.00            |              |                   |            |
| 2120.3111.04 | Anschaffung Geräte TTG                                 | 1'680.00            |              | 3'200.00            |              | 2'920.00          |            |
| 2120.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                               | 5'460.35            |              | 6'100.00            |              | 6'867.00          |            |
| 2120.3134.00 | Versicherungsprämien                                   | 2'484.60            |              | 2'550.00            |              | 2'550.20          |            |
| 2120.3137.00 | Steuern und Abgaben                                    | 737.30              |              | 750.00              |              | 726.35            |            |
| 2120.3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte                        | 410.80              |              | 300.00              |              | 418.80            |            |
| 2120.3151.00 | Unterhalt Geräte                                       | 501.00              |              | 4'500.00            |              | 3'288.45          |            |
| 2120.3151.03 | Unterhalt Geräte TTG                                   | 2'469.30            |              | 2'300.00            |              | 562.50            |            |
| 2120.3161.00 | Mieten, Benützungskosten Anlagen                       | 6'422.85            |              | 8'700.00            |              | 10'974.20         |            |
| 2120.3170.00 | Reisekosten und Spesen                                 | 180.00              |              | 1'500.00            |              | 282.20            |            |
| 2120.3171.00 | Exkursionen/Schulreisen/Lager                          | 16'357.07           |              | 33'050.00           |              | 26'367.42         |            |
| 2120.3612.03 | Beitrag Schwimmbad Seon                                | 20'588.95           |              | 27'600.00           |              | 23'627.70         |            |
| 2120.3631.00 | Besoldungsanteil an Kanton                             | 753'035.50          |              | 762'300.00          |              | 732'244.20        |            |
| 2120.3631.02 | Besoldungsanteil Aufgabenhilfe                         | 5'244.90            |              |                     |              |                   |            |
| 2120.4231.01 | Elternbeiträge Aufgabenhilfe                           |                     | 2'400.00     |                     | 14'000.00    |                   |            |
| 2120.4260.00 | Rückerstattungen Dritter                               |                     | 60.00        |                     |              |                   |            |
| <b>213</b>   | <b>Oberstufe</b>                                       | <b>1'080'667.58</b> |              | <b>1'057'750.00</b> |              | <b>891'186.70</b> |            |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 1'080'667.58 |                     | 1'057'750.00 |                   | 891'186.70 |
| <b>2130</b>  | <b>Oberstufe</b>                                       | <b>1'080'667.58</b> |              | <b>1'057'750.00</b> |              | <b>891'186.70</b> |            |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 1'080'667.58 |                     | 1'057'750.00 |                   | 891'186.70 |
| 2130.3100.00 | Büromaterial                                           | 2'189.35            |              |                     |              |                   |            |
| 2130.3113.01 | Anschaffung Hardware                                   |                     |              | 1'900.00            |              | 11'374.90         |            |
| 2130.3153.00 | Unterhalt Hardware                                     |                     |              | 2'700.00            |              |                   |            |
| 2130.3158.00 | Unterhalt Software                                     | 822.95              |              | 1'000.00            |              | 5'309.30          |            |
| 2130.3161.00 | Mieten, Benützungskosten                               | 19'933.81           |              | 20'200.00           |              | 6'996.40          |            |
| 2130.3612.00 | Schulgelder an Bezirksschulen                          | 261'115.00          |              | 249'900.00          |              | 190'175.00        |            |
| 2130.3612.01 | Schulgelder an Sek./Real./Kleinklassen                 | 389'694.17          |              | 345'800.00          |              | 289'958.23        |            |
| 2130.3631.00 | Besoldungsanteile an Kanton                            | 369'379.20          |              | 397'000.00          |              | 352'671.10        |            |
| 2130.3632.00 | Besoldungsanteile an Bezirksschulen                    | 5'065.80            |              | 10'000.00           |              | 7'699.55          |            |
| 2130.3632.01 | Besoldungsanteile an Sek./Real./Kleinklassen           | 16'616.15           |              | 16'250.00           |              | 14'957.55         |            |
| 2130.3632.02 | Besoldungsanteile an IT Oberstufe KS Lotten            | 15'851.15           |              | 13'000.00           |              | 12'044.67         |            |
| <b>214</b>   | <b>Musikschulen</b>                                    | <b>182'573.50</b>   |              | <b>216'800.00</b>   |              | <b>179'404.45</b> |            |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 182'573.50   |                     | 216'800.00   |                   | 179'404.45 |
| <b>2140</b>  | <b>Musikschulen</b>                                    | <b>182'573.50</b>   |              | <b>216'800.00</b>   |              | <b>179'404.45</b> |            |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 182'573.50   |                     | 216'800.00   |                   | 179'404.45 |
| 2140.3100.00 | Büromaterial                                           | 728.25              |              | 750.00              |              | -31.40            |            |

| Konto        | Erfolgsrechnung HRM2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2 | Rechnung 2025       |                   | Budget 2025         |                   | Rechnung 2024       |                   |
|--------------|--------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|              |                                                        | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            |
| 2140.3111.00 | Anschaffungen                                          |                     |                   |                     |                   | 280.00              |                   |
| 2140.3151.00 | Instrumente/Büromobiliar                               |                     |                   |                     |                   |                     |                   |
| 2140.3161.00 | Unterhalt Instrumente                                  | 3'334.40            |                   | 5'600.00            |                   | 555.00              |                   |
|              | Mieten, Benützungskosten                               | 648.60              |                   | 650.00              |                   | 648.60              |                   |
|              | Anlagen                                                |                     |                   |                     |                   |                     |                   |
| 2140.3612.01 | Regionale Musikschule                                  | 177'580.00          |                   | 209'800.00          |                   | 177'670.00          |                   |
| 2140.3637.00 | Beiträge an private Haushaltungen                      | 282.25              |                   |                     |                   | 282.25              |                   |
| <b>217</b>   | <b>Schulliegenschaften</b>                             | <b>1'081'777.21</b> | <b>393'995.70</b> | <b>1'049'200.00</b> | <b>307'400.00</b> | <b>1'020'156.12</b> | <b>252'644.07</b> |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 687'781.51        |                     | 741'800.00        |                     | 767'512.05        |
| <b>2170</b>  | <b>Schulliegenschaften</b>                             | <b>1'081'777.21</b> | <b>393'995.70</b> | <b>1'049'200.00</b> | <b>307'400.00</b> | <b>1'020'156.12</b> | <b>252'644.07</b> |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 687'781.51        |                     | 741'800.00        |                     | 767'512.05        |
| 2170.3000.00 | Sitzungs- und Taggelder                                |                     |                   |                     |                   | 1'032.50            |                   |
| 2170.3010.00 | Löhne Betriebspersonal                                 | 131'088.39          |                   | 217'700.00          |                   | 175'159.57          |                   |
| 2170.3050.00 | AG-Beiträge an AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten        | 8'381.25            |                   | 14'300.00           |                   | 11'450.75           |                   |
| 2170.3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse                           | 13'216.95           |                   | 21'750.00           |                   | 13'127.75           |                   |
| 2170.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherung                      | 833.70              |                   | 1'400.00            |                   | 1'164.55            |                   |
| 2170.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                 | 1'907.55            |                   | 3'000.00            |                   | 2'599.90            |                   |
| 2170.3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung              | 473.30              |                   | 800.00              |                   | 644.60              |                   |
| 2170.3090.00 | Aus- und Weiterbildung                                 | 54.05               |                   | 1'500.00            |                   | 192.85              |                   |
| 2170.3091.00 | Personalwerbung                                        | 210.80              |                   |                     |                   | 972.45              |                   |
| 2170.3099.00 | übriger Personalaufwand                                |                     |                   |                     |                   | 2'326.30            |                   |
| 2170.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                          | 15'863.55           |                   | 17'000.00           |                   | 11'572.77           |                   |
| 2170.3110.00 | Anschaffung Mobiliar                                   | 319.30              |                   | 3'000.00            |                   | 16'343.80           |                   |
|              | Schulzimmer                                            |                     |                   |                     |                   |                     |                   |
| 2170.3111.00 | Anschaffung Maschinen, Geräte                          | 2'772.76            |                   | 3'900.00            |                   | 1'138.50            |                   |
| 2170.3111.02 | Anschaffung Turnmaterial                               | 323.05              |                   | 2'000.00            |                   |                     |                   |
| 2170.3120.00 | Ver- und Entsorgung                                    | 86'590.85           |                   | 108'300.00          |                   | 98'614.30           |                   |
| 2170.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                               | 433.55              |                   | 650.00              |                   | 329.65              |                   |
| 2170.3132.00 | Honorare Fachexperte                                   | 86'988.00           |                   | 89'600.00           |                   | 51'917.95           |                   |
| 2170.3134.00 | Versicherungsprämien                                   | 7'036.15            |                   | 11'300.00           |                   | 7'262.75            |                   |
| 2170.3144.00 | Unterhalt Hochbauten Schulhaus                         | 136'369.42          |                   | 51'800.00           |                   | 66'653.65           |                   |
| 2170.3144.01 | Unterhalt Hochbauten Turnhalle                         | 23'869.60           |                   | 10'100.00           |                   | 33'152.36           |                   |
| 2170.3144.02 | Unterhalt Hochbauten grünes Schulhaus                  | 16'086.25           |                   | 14'750.00           |                   | 5'210.50            |                   |
| 2170.3144.03 | Unterhalt Hochbauten Aussenanlage                      | 22'876.80           |                   | 43'600.00           |                   | 15'644.65           |                   |
| 2170.3144.04 | Unterhalt Hochbauten Kindergarten                      | 4'123.32            |                   | 3'750.00            |                   | 8'847.40            |                   |
| 2170.3144.05 | Unterhalt Heizung Schule                               | 13'640.80           |                   | 9'500.00            |                   |                     |                   |
| 2170.3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte                  | 361.97              |                   | 2'500.00            |                   | 287.92              |                   |
| 2170.3170.00 | Reisekosten und Spesen                                 |                     |                   | 200.00              |                   |                     |                   |
| 2170.3300.40 | Planmässige Abschreibungen übr. Hochbauten             | 397'695.85          |                   | 403'800.00          |                   | 397'695.70          |                   |
| 2170.3910.03 | Interne Verrechnung Bauamt                             | 110'260.00          |                   | 13'000.00           |                   | 96'813.00           |                   |
| 2170.4250.00 | Ertrag Wärmeversorgung                                 |                     | 21'013.95         |                     | 19'800.00         |                     | 19'816.07         |
| 2170.4260.00 | Rückerstattungen Dritter                               |                     | 85'355.75         |                     |                   |                     | 1'050.00          |
| 2170.4470.00 | Liegenschaftserträge                                   |                     | 16'116.00         |                     | 16'100.00         |                     | 15'258.00         |
|              | Verwaltungsvermögen                                    |                     |                   |                     |                   |                     |                   |
| 2170.4472.00 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV            |                     | 1'000.00          |                     | 1'000.00          |                     | 1'000.00          |
| 2170.4612.00 | Miet- und Betriebsertrag KS Lotten                     |                     | 240'510.00        |                     | 240'500.00        |                     | 185'520.00        |
| 2170.4920.00 | Anteil Sport                                           |                     | 30'000.00         |                     | 30'000.00         |                     | 30'000.00         |
| <b>218</b>   | <b>Tagesbetreuung</b>                                  | <b>56'998.80</b>    |                   | <b>52'250.00</b>    |                   | <b>69'051.20</b>    |                   |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 56'998.80         |                     | 52'250.00         |                     | 69'051.20         |
| <b>2180</b>  | <b>Tagesbetreuung</b>                                  | <b>56'998.80</b>    |                   | <b>52'250.00</b>    |                   | <b>69'051.20</b>    |                   |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 56'998.80         |                     | 52'250.00         |                     | 69'051.20         |
| 2180.3130.01 | Dienstleistungen Dritter Mittagstisch                  | 56'998.80           |                   | 52'250.00           |                   | 69'051.20           |                   |

| Konto        | Erfolgsrechnung HRM2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2 | Rechnung 2025     |                  | Budget 2025       |                  | Rechnung 2024     |                  |
|--------------|--------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|              |                                                        | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           |
| <b>219</b>   | <b>Obligatorische Schule, übriges</b>                  | <b>449'526.02</b> |                  | <b>480'700.00</b> |                  | <b>427'636.37</b> |                  |
|              | Netto Aufwand                                          |                   | 449'526.02       |                   | 480'700.00       |                   | 427'636.37       |
| <b>2190</b>  | <b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>                | <b>210'758.37</b> |                  | <b>214'200.00</b> |                  | <b>203'502.11</b> |                  |
|              | Netto Aufwand                                          |                   | 210'758.37       |                   | 214'200.00       |                   | 203'502.11       |
| 2190.3010.00 | Löhne Schulverwaltung                                  | 83'527.52         |                  | 88'350.00         |                  | 88'932.30         |                  |
| 2190.3050.00 | AG-Beiträge an AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten        | 5'413.75          |                  | 5'950.00          |                  | 5'805.95          |                  |
| 2190.3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse                           | 9'306.15          |                  | 10'500.00         |                  | 8'160.70          |                  |
| 2190.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherung                      | 532.40            |                  | 750.00            |                  | 592.85            |                  |
| 2190.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                 | 1'218.10          |                  | 1'350.00          |                  | 1'306.40          |                  |
| 2190.3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung              | 306.55            |                  | 350.00            |                  | 329.15            |                  |
| 2190.3090.00 | Aus- und Weiterbildung                                 | 12'059.10         |                  | 8'350.00          |                  | 3'683.71          |                  |
| 2190.3091.00 | Personalwerbung                                        |                   |                  |                   |                  | 1'124.25          |                  |
| 2190.3099.00 | übriger Personalaufwand                                | 1'703.85          |                  | 1'500.00          |                  | 1'850.90          |                  |
| 2190.3100.00 | Büromaterial                                           | 2'109.95          |                  | 2'800.00          |                  | 856.65            |                  |
| 2190.3102.00 | Drucksachen, Publikationen                             |                   |                  | 250.00            |                  |                   |                  |
| 2190.3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften                           | 34.90             |                  | 300.00            |                  | 63.50             |                  |
| 2190.3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                      | 361.55            |                  |                   |                  | 4'721.00          |                  |
| 2190.3111.00 | Anschaffung Maschinen, Geräte                          |                   |                  |                   |                  | 322.70            |                  |
| 2190.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                               | 640.50            |                  | 1'000.00          |                  | 540.50            |                  |
| 2190.3130.05 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge                       | 500.00            |                  | 600.00            |                  | 616.65            |                  |
| 2190.3132.00 | Honorare Fachexperten                                  | 640.55            |                  | 4'000.00          |                  | 2'494.70          |                  |
| 2190.3161.01 | Mieten, Benützungskosten Anlagen                       | 2'046.35          |                  |                   |                  |                   |                  |
| 2190.3170.00 | Reisekosten und Spesen                                 | 676.30            |                  | 950.00            |                  | 812.75            |                  |
| 2190.3631.00 | Besoldungsanteil an Kanton                             | 89'680.85         |                  | 87'200.00         |                  | 81'287.45         |                  |
| <b>2191</b>  | <b>Volksschule Sonstiges</b>                           | <b>238'767.65</b> |                  | <b>266'500.00</b> |                  | <b>224'134.26</b> |                  |
|              | Netto Aufwand                                          |                   | 238'767.65       |                   | 266'500.00       |                   | 224'134.26       |
| 2191.3010.01 | Löhne Schulsozialarbeit                                | 50'631.15         |                  | 55'100.00         |                  | 28'008.45         |                  |
| 2191.3050.00 | AG-Beiträge an AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten        | 3'262.90          |                  | 3'500.00          |                  | 2'115.15          |                  |
| 2191.3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse                           | 6'667.80          |                  | 5'550.00          |                  | 3'069.60          |                  |
| 2191.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherung                      | 320.90            |                  | 300.00            |                  | 216.00            |                  |
| 2191.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                 | 734.10            |                  | 800.00            |                  | 475.75            |                  |
| 2191.3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung              | 184.90            |                  | 200.00            |                  | 119.95            |                  |
| 2191.3090.00 | Aus- und Weiterbildung SSA                             | 580.00            |                  | 600.00            |                  | 520.00            |                  |
| 2191.3090.01 | Aus- und Weiterbildung LP                              | 5'422.30          |                  | 5'400.00          |                  | 7'017.85          |                  |
| 2191.3091.00 | Personalwerbung                                        |                   |                  |                   |                  | 270.25            |                  |
| 2191.3100.00 | Büromaterial Schulsozialarbeit                         | 315.05            |                  | 250.00            |                  |                   |                  |
| 2191.3102.00 | Drucksachen, Publikationen                             | 132.50            |                  |                   |                  |                   |                  |
| 2191.3103.01 | Lehrer- und Schülerbibliothek                          | 5'184.85          |                  | 5'200.00          |                  | 1'478.45          |                  |
| 2191.3103.02 | Dokumentation DVD/CD Sammlung                          |                   |                  | 200.00            |                  |                   |                  |
| 2191.3113.00 | Anschaffung Hardware                                   | 3'281.25          |                  | 4'350.00          |                  | 17'450.32         |                  |
| 2191.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                               | 277.80            |                  | 2'450.00          |                  | 149.50            |                  |
| 2191.3130.05 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge                       |                   |                  | 100.00            |                  |                   |                  |
| 2191.3132.00 | Honorare Fachexperten                                  | 3'679.20          |                  | 7'000.00          |                  | 3'644.20          |                  |
| 2191.3153.00 | Unterhalt Hardware                                     | 18'045.20         |                  | 19'600.00         |                  | 18'833.11         |                  |
| 2191.3158.00 | Unterhalt Software                                     | 34'028.13         |                  | 46'500.00         |                  | 37'304.78         |                  |
| 2191.3161.01 | Leasing Hardware                                       | 16'339.20         |                  | 26'200.00         |                  | 16'339.31         |                  |
| 2191.3170.00 | Reisekosten und Spesen                                 | 898.20            |                  | 300.00            |                  |                   |                  |
| 2191.3170.01 | Examenessen                                            | 3'277.62          |                  | 4'900.00          |                  | 3'426.44          |                  |
| 2191.3320.00 | Planmässige Abschreibungen                             | 47'042.90         |                  | 47'000.00         |                  | 47'043.90         |                  |
| 2191.3631.00 | Software allgemeiner Haushalt                          |                   |                  |                   |                  |                   |                  |
|              | Besoldungsanteil an Kanton                             | 38'461.70         |                  | 31'000.00         |                  | 36'651.25         |                  |
| <b>22</b>    | <b>Sonderschulen</b>                                   | <b>153'180.00</b> | <b>14'360.00</b> | <b>221'800.00</b> | <b>27'700.00</b> | <b>203'065.00</b> | <b>19'825.00</b> |
|              | Netto Aufwand                                          |                   | 138'820.00       |                   | 194'100.00       |                   | 183'240.00       |

| Konto        | Erfolgsrechnung HRM2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2 | Rechnung 2025     |                  | Budget 2025       |                  | Rechnung 2024     |                  |
|--------------|--------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|              |                                                        | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           |
| <b>220</b>   | <b>Sonderschulen</b>                                   | <b>153'180.00</b> | <b>14'360.00</b> | <b>221'800.00</b> | <b>27'700.00</b> | <b>203'065.00</b> | <b>19'825.00</b> |
|              | Netto Aufwand                                          |                   | 138'820.00       |                   | 194'100.00       |                   | 183'240.00       |
| <b>2200</b>  | <b>Sonderschulen</b>                                   | <b>153'180.00</b> | <b>14'360.00</b> | <b>221'800.00</b> | <b>27'700.00</b> | <b>203'065.00</b> | <b>19'825.00</b> |
|              | Netto Aufwand                                          |                   | 138'820.00       |                   | 194'100.00       |                   | 183'240.00       |
| 2200.3612.00 | Schulgelder an HPS                                     | 25'630.00         |                  | 41'500.00         |                  | 32'330.00         |                  |
| 2200.3614.00 | Schulgelder an Sonderschulen                           | 127'550.00        |                  | 180'300.00        |                  | 170'735.00        |                  |
| 2200.4260.00 | Elternbeiträge an HPS                                  |                   | 2'070.00         |                   | 4'100.00         |                   | 2'570.00         |
| 2200.4260.01 | Elternbeiträge an Sonderschulen                        |                   | 12'290.00        |                   | 23'600.00        |                   | 17'255.00        |
| <b>23</b>    | <b>Berufliche Grundbildung</b>                         | <b>309'262.00</b> |                  | <b>385'000.00</b> |                  | <b>316'151.50</b> |                  |
|              | Netto Aufwand                                          |                   | 309'262.00       |                   | 385'000.00       |                   | 316'151.50       |
| <b>230</b>   | <b>Berufliche Grundbildung</b>                         | <b>309'262.00</b> |                  | <b>385'000.00</b> |                  | <b>316'151.50</b> |                  |
|              | Netto Aufwand                                          |                   | 309'262.00       |                   | 385'000.00       |                   | 316'151.50       |
| <b>2300</b>  | <b>Berufliche Grundbildung</b>                         | <b>309'262.00</b> |                  | <b>385'000.00</b> |                  | <b>316'151.50</b> |                  |
|              | Netto Aufwand                                          |                   | 309'262.00       |                   | 385'000.00       |                   | 316'151.50       |
| 2300.3631.00 | Schulgelder an kant. Schulen                           | 144'662.00        |                  | 180'000.00        |                  | 120'351.50        |                  |
| 2300.3634.00 | Schulgelder an Berufsschulen                           | 164'600.00        |                  | 205'000.00        |                  | 195'800.00        |                  |
| <b>3</b>     | <b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>                      | <b>115'225.90</b> | <b>7'553.04</b>  | <b>105'500.00</b> | <b>2'400.00</b>  | <b>111'080.60</b> | <b>6'991.49</b>  |
|              | Netto Aufwand                                          |                   | 107'672.86       |                   | 103'100.00       |                   | 104'089.11       |
| <b>31</b>    | <b>Kulturerbe</b>                                      | <b>95.00</b>      |                  | <b>150.00</b>     |                  | <b>95.00</b>      |                  |
|              | Netto Aufwand                                          |                   | 95.00            |                   | 150.00           |                   | 95.00            |
| <b>312</b>   | <b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>                  | <b>95.00</b>      |                  | <b>150.00</b>     |                  | <b>95.00</b>      |                  |
|              | Netto Aufwand                                          |                   | 95.00            |                   | 150.00           |                   | 95.00            |
| <b>3120</b>  | <b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>                  | <b>95.00</b>      |                  | <b>150.00</b>     |                  | <b>95.00</b>      |                  |
|              | 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             |                  |
| <b>32</b>    | <b>Kultur, übrige</b>                                  | <b>49'062.35</b>  | <b>7'553.04</b>  | <b>46'800.00</b>  | <b>2'400.00</b>  | <b>50'124.85</b>  | <b>6'991.49</b>  |
|              | Netto Aufwand                                          |                   | 41'509.31        |                   | 44'400.00        |                   | 43'133.36        |
| <b>321</b>   | <b>Bibliotheken</b>                                    | <b>7'000.00</b>   |                  | <b>7'000.00</b>   |                  | <b>7'000.00</b>   |                  |
|              | Netto Aufwand                                          |                   | 7'000.00         |                   | 7'000.00         |                   | 7'000.00         |
| <b>3210</b>  | <b>Bibliotheken</b>                                    | <b>7'000.00</b>   |                  | <b>7'000.00</b>   |                  | <b>7'000.00</b>   |                  |
|              | 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          |                  |
| <b>322</b>   | <b>Konzert und Theater</b>                             | <b>7'740.00</b>   |                  | <b>7'300.00</b>   |                  | <b>7'380.00</b>   |                  |
|              | Netto Aufwand                                          |                   | 7'740.00         |                   | 7'300.00         |                   | 7'380.00         |
| <b>3220</b>  | <b>Konzert und Theater</b>                             | <b>7'740.00</b>   |                  | <b>7'300.00</b>   |                  | <b>7'380.00</b>   |                  |
|              | Netto Aufwand                                          |                   | 7'740.00         |                   | 7'300.00         |                   | 7'380.00         |
| 3220.3612.00 | Entschädigung an Gemeinden                             | 1'440.00          |                  | 1'000.00          |                  | 1'080.00          |                  |
| 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          |                  |
| <b>329</b>   | <b>Kultur, übriges</b>                                 | <b>34'322.35</b>  | <b>7'553.04</b>  | <b>32'500.00</b>  | <b>2'400.00</b>  | <b>35'744.85</b>  | <b>6'991.49</b>  |
|              | Netto Aufwand                                          |                   | 26'769.31        |                   | 30'100.00        |                   | 28'753.36        |
| <b>3290</b>  | <b>Kultur, übriges</b>                                 | <b>34'322.35</b>  | <b>7'553.04</b>  | <b>32'500.00</b>  | <b>2'400.00</b>  | <b>35'744.85</b>  | <b>6'991.49</b>  |
|              | Netto Aufwand                                          |                   | 26'769.31        |                   | 30'100.00        |                   | 28'753.36        |
| 3290.3000.00 | Kulturkommission                                       | 2'458.75          |                  | 2'500.00          |                  | 2'003.75          |                  |
| 3290.3050.00 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten           | 58.60             |                  |                   |                  | 43.95             |                  |

| Konto        | Erfolgsrechnung HRM2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2 | Rechnung 2025       |              | Budget 2025       |            | Rechnung 2024     |            |
|--------------|--------------------------------------------------------|---------------------|--------------|-------------------|------------|-------------------|------------|
|              |                                                        | Aufwand             | Ertrag       | Aufwand           | Ertrag     | Aufwand           | Ertrag     |
| 3290.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherung                      | 2.00                |              |                   |            | 1.15              |            |
| 3290.3100.00 | Büromaterial                                           |                     |              | 300.00            |            |                   |            |
| 3290.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                          | 100.00              |              | 200.00            |            | 655.40            |            |
| 3290.3102.00 | Drucksachen, Publikationen                             | 1'697.30            |              | 900.00            |            | 1'456.45          |            |
| 3290.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                               | 1'308.95            |              | 750.00            |            |                   |            |
| 3290.3158.00 | Unterhalt Software                                     | 102.05              |              | 100.00            |            | 96.05             |            |
| 3290.3170.00 | Reisekosten und Spesen                                 | 40.40               |              | 650.00            |            | 600.00            |            |
| 3290.3170.01 | Bundesfeier                                            | 3'549.70            |              | 3'500.00          |            | 3'500.00          |            |
| 3290.3170.02 | Andere kulturelle Veranstaltungen                      | 2'974.40            |              | 3'300.00          |            | 2'455.90          |            |
| 3290.3170.03 | Anlässe KiS                                            | 7'834.20            |              | 6'000.00          |            | 8'874.20          |            |
| 3290.3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck   | 210.00              |              | 200.00            |            | 210.00            |            |
| 3290.3910.03 | Interne Verrechnung Bauamt                             | 986.00              |              | 1'100.00          |            | 2'848.00          |            |
| 3290.3920.00 | Benützung Schulanlage Anteil MZH                       | 13'000.00           |              | 13'000.00         |            | 13'000.00         |            |
| 3290.4240.00 | Benützungsgebühren Festbänke                           |                     | 708.00       |                   | 400.00     |                   | 210.00     |
| 3290.4250.00 | Einnahmen Anlässe KiS                                  |                     | 6'845.04     |                   | 2'000.00   |                   | 6'781.49   |
| <b>34</b>    | <b>Sport und Freizeit</b>                              | <b>66'068.55</b>    |              | <b>58'550.00</b>  |            | <b>60'860.75</b>  |            |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 66'068.55    |                   | 58'550.00  |                   | 60'860.75  |
| <b>341</b>   | <b>Sport</b>                                           | <b>48'950.00</b>    |              | <b>50'500.00</b>  |            | <b>51'725.00</b>  |            |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 48'950.00    |                   | 50'500.00  |                   | 51'725.00  |
| <b>3410</b>  | <b>Sport</b>                                           | <b>48'950.00</b>    |              | <b>50'500.00</b>  |            | <b>51'725.00</b>  |            |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 48'950.00    |                   | 50'500.00  |                   | 51'725.00  |
| 3410.3612.00 | Schwimmbadeintritte Oberstufe                          | 3'950.00            |              | 5'000.00          |            | 3'725.00          |            |
| 3410.3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck   |                     |              | 500.00            |            | 3'000.00          |            |
| 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         |            |
| <b>342</b>   | <b>Freizeit</b>                                        | <b>17'118.55</b>    |              | <b>8'050.00</b>   |            | <b>9'135.75</b>   |            |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 17'118.55    |                   | 8'050.00   |                   | 9'135.75   |
| <b>3420</b>  | <b>Freizeit</b>                                        | <b>12'284.00</b>    |              | <b>6'250.00</b>   |            | <b>7'132.60</b>   |            |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 12'284.00    |                   | 6'250.00   |                   | 7'132.60   |
| 3420.3101.00 | Betriebs- u. Verbrauchsmaterial                        |                     |              | 1'000.00          |            | 194.60            |            |
| 3420.3130.05 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge                       | 40.00               |              | 50.00             |            | 40.00             |            |
| 3420.3910.03 | Interne Verrechnung Bauamt                             | 12'244.00           |              | 5'200.00          |            | 6'898.00          |            |
| <b>3421</b>  | <b>Ferienlager/Skilager</b>                            | <b>4'834.55</b>     |              | <b>1'800.00</b>   |            | <b>2'003.15</b>   |            |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 4'834.55     |                   | 1'800.00   |                   | 2'003.15   |
| 3421.3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden                           | 4'834.55            |              | 1'800.00          |            | 2'003.15          |            |
| <b>4</b>     | <b>GESUNDHEIT</b>                                      | <b>1'150'371.10</b> |              | <b>866'550.00</b> |            | <b>838'826.18</b> |            |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 1'150'371.10 |                   | 866'550.00 |                   | 838'826.18 |
| <b>41</b>    | <b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>              | <b>875'243.50</b>   |              | <b>607'500.00</b> |            | <b>622'590.45</b> |            |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 875'243.50   |                   | 607'500.00 |                   | 622'590.45 |
| <b>412</b>   | <b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>               | <b>875'243.50</b>   |              | <b>607'500.00</b> |            | <b>622'590.45</b> |            |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 875'243.50   |                   | 607'500.00 |                   | 622'590.45 |
| <b>4120</b>  | <b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>               | <b>875'243.50</b>   |              | <b>607'500.00</b> |            | <b>622'590.45</b> |            |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 875'243.50   |                   | 607'500.00 |                   | 622'590.45 |
| 4120.3611.00 | Entschädigung an Kanton (Clearingstelle)               | 6'532.25            |              | 7'000.00          |            | 5'890.95          |            |
| 4120.3631.00 | Beiträge an Kanton, Pflegefinanzierung                 | 858'378.60          |              | 600'000.00        |            | 616'699.50        |            |
| 4120.3634.00 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen                 | 1'738.70            |              | 500.00            |            |                   |            |

| Konto        | Erfolgsrechnung HRM2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2 | Rechnung 2025       |                   | Budget 2025         |                   | Rechnung 2024       |                   |
|--------------|--------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|              |                                                        | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            |
| 4120.3635.00 | Beiträge an private Unternehmen, Migel 15-17           | 8'593.95            |                   |                     |                   |                     |                   |
| <b>42</b>    | <b>Ambulante Krankenpflege</b>                         | <b>254'963.44</b>   |                   | <b>237'850.00</b>   |                   | <b>194'929.50</b>   |                   |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 254'963.44        |                     | 237'850.00        |                     | 194'929.50        |
| <b>421</b>   | <b>Ambulante Krankenpflege</b>                         | <b>254'963.44</b>   |                   | <b>237'850.00</b>   |                   | <b>194'929.50</b>   |                   |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 254'963.44        |                     | 237'850.00        |                     | 194'929.50        |
| <b>4210</b>  | <b>Ambulante Krankenpflege</b>                         | <b>254'963.44</b>   |                   | <b>237'850.00</b>   |                   | <b>194'929.50</b>   |                   |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 254'963.44        |                     | 237'850.00        |                     | 194'929.50        |
| 4210.3612.00 | Mütter- und Väterberatung Region Aarau plus            | 20'384.00           |                   | 20'700.00           |                   | 20'130.50           |                   |
| 4210.3636.00 | Krankenpflegeverein Bezirk Lenzburg                    | 233'334.44          |                   | 215'600.00          |                   | 173'509.00          |                   |
| 4210.3636.01 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck   | 50.00               |                   | 50.00               |                   | 50.00               |                   |
| 4210.3637.00 | Geburtshilfe + Stillgelder                             | 1'195.00            |                   | 1'500.00            |                   | 1'240.00            |                   |
| <b>43</b>    | <b>Gesundheitsprävention</b>                           | <b>20'164.16</b>    |                   | <b>21'200.00</b>    |                   | <b>21'306.23</b>    |                   |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 20'164.16         |                     | 21'200.00         |                     | 21'306.23         |
| <b>432</b>   | <b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>                    | <b>400.00</b>       |                   | <b>500.00</b>       |                   | <b>460.00</b>       |                   |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 400.00            |                     | 500.00            |                     | 460.00            |
| <b>4320</b>  | <b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>                    | <b>400.00</b>       |                   | <b>500.00</b>       |                   | <b>460.00</b>       |                   |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 400.00            |                     | 500.00            |                     | 460.00            |
| 4320.3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck   | 400.00              |                   | 500.00              |                   | 460.00              |                   |
| <b>433</b>   | <b>Schulgesundheitsdienst</b>                          | <b>18'678.16</b>    |                   | <b>19'600.00</b>    |                   | <b>19'760.23</b>    |                   |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 18'678.16         |                     | 19'600.00         |                     | 19'760.23         |
| <b>4330</b>  | <b>Schulgesundheitsdienst</b>                          | <b>18'678.16</b>    |                   | <b>19'600.00</b>    |                   | <b>19'760.23</b>    |                   |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 18'678.16         |                     | 19'600.00         |                     | 19'760.23         |
| 4330.3010.00 | Löhne Schularzt, Zahnprophylaxe                        | 4'663.05            |                   | 5'600.00            |                   | 4'795.00            |                   |
| 4330.3050.00 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten           | 246.05              |                   | 250.00              |                   | 308.95              |                   |
| 4330.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherung                      | 15.45               |                   | 50.00               |                   | 20.50               |                   |
| 4330.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                 | 55.40               |                   | 50.00               |                   | 69.55               |                   |
| 4330.3090.00 | Aus- und Weiterbildung                                 |                     |                   | 300.00              |                   |                     |                   |
| 4330.3106.00 | Medizinisches Material                                 | 398.90              |                   | 300.00              |                   | 316.67              |                   |
| 4330.3136.00 | Kontrolluntersuche Zahnarzt/Schularzt                  | 13'289.31           |                   | 13'000.00           |                   | 14'249.56           |                   |
| 4330.3170.00 | Reisekosten und Spesen                                 | 10.00               |                   | 50.00               |                   |                     |                   |
| <b>434</b>   | <b>Lebensmittelkontrolle</b>                           | <b>1'086.00</b>     |                   | <b>1'100.00</b>     |                   | <b>1'086.00</b>     |                   |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 1'086.00          |                     | 1'100.00          |                     | 1'086.00          |
| <b>4340</b>  | <b>Lebensmittelkontrolle</b>                           | <b>1'086.00</b>     |                   | <b>1'100.00</b>     |                   | <b>1'086.00</b>     |                   |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 1'086.00          |                     | 1'100.00          |                     | 1'086.00          |
| 4340.3010.00 | Löhne Pilzkontrolleur                                  | 1'086.00            |                   | 1'100.00            |                   | 1'086.00            |                   |
| <b>5</b>     | <b>SOZIALE SICHERHEIT</b>                              | <b>2'137'764.21</b> | <b>873'801.00</b> | <b>2'427'350.00</b> | <b>759'900.00</b> | <b>2'156'660.84</b> | <b>869'986.33</b> |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 1'263'963.21      |                     | 1'667'450.00      |                     | 1'286'674.51      |
| <b>52</b>    | <b>Invalidität</b>                                     | <b>1'230.00</b>     |                   | <b>1'250.00</b>     |                   | <b>1'180.00</b>     |                   |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 1'230.00          |                     | 1'250.00          |                     | 1'180.00          |
| <b>523</b>   | <b>Invalidenheime</b>                                  | <b>1'230.00</b>     |                   | <b>1'250.00</b>     |                   | <b>1'180.00</b>     |                   |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 1'230.00          |                     | 1'250.00          |                     | 1'180.00          |
| <b>5230</b>  | <b>Invalidenheime</b>                                  | <b>1'230.00</b>     |                   | <b>1'250.00</b>     |                   | <b>1'180.00</b>     |                   |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 1'230.00          |                     | 1'250.00          |                     | 1'180.00          |

| Konto        | Erfolgsrechnung HRM2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2 | Rechnung 2025     |                  | Budget 2025       |                  | Rechnung 2024     |                  |
|--------------|--------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|              |                                                        | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           |
| 5230.3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck   | 1'230.00          |                  | 1'250.00          |                  | 1'180.00          |                  |
| 53           | <b>Alter + Hinterlassene</b>                           | <b>40'395.72</b>  | <b>2'000.00</b>  | <b>54'550.00</b>  | <b>2'100.00</b>  | <b>46'081.65</b>  |                  |
|              | Netto Aufwand                                          |                   | 38'395.72        |                   | 52'450.00        |                   | 46'081.65        |
| 531          | <b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>      | <b>6'710.00</b>   |                  | <b>11'600.00</b>  | <b>100.00</b>    | <b>11'574.65</b>  |                  |
|              | Netto Aufwand                                          |                   | 6'710.00         |                   | 11'500.00        |                   | 11'574.65        |
| 5310         | <b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>      | <b>6'710.00</b>   |                  | <b>11'600.00</b>  | <b>100.00</b>    | <b>11'574.65</b>  |                  |
|              | Netto Aufwand                                          |                   | 6'710.00         |                   | 11'500.00        |                   | 11'574.65        |
| 5310.3010.00 | Löhne Verwaltungspersonal                              | 5'649.60          |                  | 9'450.00          |                  | 9'565.85          |                  |
| 5310.3050.00 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten           | 319.35            |                  | 600.00            |                  | 617.15            |                  |
| 5310.3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse                           | 620.00            |                  | 1'250.00          |                  | 1'154.70          |                  |
| 5310.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherung                      | 31.10             |                  | 100.00            |                  | 63.05             |                  |
| 5310.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                 | 72.05             |                  | 150.00            |                  | 138.75            |                  |
| 5310.3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung              | 17.90             |                  | 50.00             |                  | 35.15             |                  |
| 5310.4611.00 | Entschädigung des Kantons                              |                   |                  |                   | 100.00           |                   |                  |
| 533          | <b>Leistungen an Pensionierte</b>                      | <b>8'316.00</b>   |                  | <b>11'200.00</b>  |                  |                   |                  |
|              | Netto Aufwand                                          |                   | 8'316.00         |                   | 11'200.00        |                   |                  |
| 5330         | <b>Leistungen an Pensionierte</b>                      | <b>8'316.00</b>   |                  | <b>11'200.00</b>  |                  |                   |                  |
|              | Netto Aufwand                                          |                   | 8'316.00         |                   | 11'200.00        |                   |                  |
| 5330.3050.00 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten           |                   |                  | 3'350.00          |                  |                   |                  |
| 5330.3064.01 | Überbrückungsrenten                                    | 8'316.00          |                  | 7'850.00          |                  |                   |                  |
| 534          | <b>Wohnen im Alter</b>                                 | <b>17'315.15</b>  |                  | <b>17'300.00</b>  |                  | <b>17'315.15</b>  |                  |
|              | Netto Aufwand                                          |                   | 17'315.15        |                   | 17'300.00        |                   | 17'315.15        |
| 5340         | <b>Wohnen im Alter</b>                                 | <b>17'315.15</b>  |                  | <b>17'300.00</b>  |                  | <b>17'315.15</b>  |                  |
|              | Netto Aufwand                                          |                   | 17'315.15        |                   | 17'300.00        |                   | 17'315.15        |
| 5340.3660.50 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge VV     | 17'315.15         |                  | 17'300.00         |                  | 17'315.15         |                  |
| 535          | <b>Leistungen an das Alter</b>                         | <b>8'054.57</b>   | <b>2'000.00</b>  | <b>14'450.00</b>  | <b>2'000.00</b>  | <b>17'191.85</b>  |                  |
|              | Netto Aufwand                                          |                   | 6'054.57         |                   | 12'450.00        |                   | 17'191.85        |
| 5350         | <b>Leistungen an das Alter</b>                         | <b>8'054.57</b>   | <b>2'000.00</b>  | <b>14'450.00</b>  | <b>2'000.00</b>  | <b>17'191.85</b>  |                  |
|              | Netto Aufwand                                          |                   | 6'054.57         |                   | 12'450.00        |                   | 17'191.85        |
| 5350.3000.00 | Kommissionen                                           | 3'542.35          |                  | 5'650.00          |                  | 5'076.25          |                  |
| 5350.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherung                      | 0.35              |                  |                   |                  |                   |                  |
| 5350.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                 | 9.15              |                  |                   |                  | 3.45              |                  |
| 5350.3102.00 | Drucksachen, Publikationen                             |                   |                  | 700.00            |                  | 625.50            |                  |
| 5350.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                               | 1'247.37          |                  | 1'100.00          |                  | 4'558.60          |                  |
| 5350.3170.00 | Geschenke an Betagte                                   | 2'775.35          |                  | 3'700.00          |                  | 6'223.05          |                  |
| 5350.3170.01 | Reisekosten und Spesen                                 |                   |                  | 2'800.00          |                  | 225.00            |                  |
| 5350.3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck   | 480.00            |                  | 500.00            |                  | 480.00            |                  |
| 5350.4512.00 | Entnahmen Legate/Stiftungen                            |                   | 2'000.00         |                   | 2'000.00         |                   |                  |
| 54           | <b>Familie und Jugend</b>                              | <b>134'913.55</b> | <b>38'402.10</b> | <b>170'200.00</b> | <b>40'000.00</b> | <b>118'689.90</b> | <b>51'197.35</b> |
|              | Netto Aufwand                                          |                   | 96'511.45        |                   | 130'200.00       |                   | 67'492.55        |
| 543          | <b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>            | <b>59'466.80</b>  | <b>38'402.10</b> | <b>87'000.00</b>  | <b>40'000.00</b> | <b>59'448.35</b>  | <b>51'197.35</b> |
|              | Netto Aufwand                                          |                   | 21'064.70        |                   | 47'000.00        |                   | 8'251.00         |

| Konto        | Erfolgsrechnung HRM2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2 | Rechnung 2025       |                   | Budget 2025         |                   | Rechnung 2024       |                   |
|--------------|--------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|              |                                                        | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            |
| <b>5430</b>  | <b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>            | <b>59'466.80</b>    | <b>38'402.10</b>  | <b>87'000.00</b>    | <b>40'000.00</b>  | <b>59'448.35</b>    | <b>51'197.35</b>  |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 21'064.70         |                     | 47'000.00         |                     | 8'251.00          |
| 5430.3130.00 | Alimenteninkassostelle                                 | 18'050.00           |                   | 22'000.00           |                   | 19'074.75           |                   |
| 5430.3637.00 | Alimentenbevorschussung                                | 41'416.80           |                   | 65'000.00           |                   | 40'373.60           |                   |
| 5430.4260.00 | Rückerstattungen Alimente                              |                     | 38'402.10         |                     | 40'000.00         |                     | 51'197.35         |
| <b>544</b>   | <b>Jugendschutz</b>                                    | <b>45'897.55</b>    |                   | <b>56'100.00</b>    |                   | <b>43'502.00</b>    |                   |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 45'897.55         |                     | 56'100.00         |                     | 43'502.00         |
| <b>5440</b>  | <b>Jugendschutz</b>                                    | <b>45'897.55</b>    |                   | <b>56'100.00</b>    |                   | <b>43'502.00</b>    |                   |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 45'897.55         |                     | 56'100.00         |                     | 43'502.00         |
| 5440.3010.00 | Löhne                                                  |                     |                   | 500.00              |                   |                     |                   |
| 5440.3103.00 | Elternbriefe Pro Juventute                             | 937.00              |                   | 1'000.00            |                   | 768.00              |                   |
| 5440.3170.00 | Reisekosten und Spesen                                 | 350.00              |                   | 500.00              |                   | 312.50              |                   |
| 5440.3612.00 | Anteil Jugendarbeit                                    | 43'840.55           |                   | 53'100.00           |                   | 41'551.50           |                   |
| 5440.3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck   | 770.00              |                   | 1'000.00            |                   | 870.00              |                   |
| <b>545</b>   | <b>Leistungen an Familien</b>                          | <b>29'549.20</b>    |                   | <b>27'100.00</b>    |                   | <b>15'739.55</b>    |                   |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 29'549.20         |                     | 27'100.00         |                     | 15'739.55         |
| <b>5450</b>  | <b>Leistungen an Familien</b>                          | <b>26'694.40</b>    |                   | <b>27'100.00</b>    |                   | <b>15'739.55</b>    |                   |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 26'694.40         |                     | 27'100.00         |                     | 15'739.55         |
| 5450.3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck   | 2'562.90            |                   | 2'600.00            |                   | 2'561.80            |                   |
| 5450.3637.00 | Elternschaftsbeihilfe                                  |                     |                   | 6'000.00            |                   |                     |                   |
| 5450.3637.01 | Beiträge Tagesstrukturen                               | 24'131.50           |                   | 18'500.00           |                   | 13'177.75           |                   |
| <b>5453</b>  | <b>Elternschaftsbeihilfe</b>                           | <b>2'854.80</b>     |                   |                     |                   |                     |                   |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 2'854.80          |                     |                   |                     |                   |
| 5453.3637.00 | Elternschaftsbeihilfe ab 01.01.25                      | 2'854.80            |                   |                     |                   |                     |                   |
| <b>57</b>    | <b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>                       | <b>1'961'224.94</b> | <b>833'398.90</b> | <b>2'201'350.00</b> | <b>717'800.00</b> | <b>1'990'709.29</b> | <b>818'788.98</b> |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 1'127'826.04      |                     | 1'483'550.00      |                     | 1'171'920.31      |
| <b>572</b>   | <b>Wirtschaftliche Hilfe</b>                           | <b>658'204.61</b>   | <b>396'042.55</b> | <b>846'500.00</b>   | <b>299'000.00</b> | <b>743'537.41</b>   | <b>462'419.80</b> |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 262'162.06        |                     | 547'500.00        |                     | 281'117.61        |
| <b>5720</b>  | <b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>               | <b>658'204.61</b>   | <b>396'042.55</b> | <b>846'500.00</b>   | <b>299'000.00</b> | <b>743'537.41</b>   | <b>462'419.80</b> |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 262'162.06        |                     | 547'500.00        |                     | 281'117.61        |
| 5720.3631.00 | Beiträge an den Kanton                                 | 7'106.00            |                   | 6'500.00            |                   | 8'616.00            |                   |
| 5720.3637.10 | Materielle Hilfe ab 01.01.2018                         | 651'098.61          |                   | 840'000.00          |                   | 734'921.41          |                   |
| 5720.4260.10 | Rückerstattung Materielle Hilfe ab 01.01.2018          |                     | 300'280.45        |                     | 228'000.00        |                     | 355'568.70        |
| 5720.4631.00 | Beiträge vom Kanton nach SPG                           |                     | 95'762.10         |                     | 71'000.00         |                     | 106'851.10        |
| <b>573</b>   | <b>Asylwesen</b>                                       | <b>335'694.76</b>   | <b>437'356.35</b> | <b>406'800.00</b>   | <b>418'800.00</b> | <b>361'102.15</b>   | <b>356'369.18</b> |
|              | Netto Aufwand                                          |                     |                   |                     |                   |                     | 4'732.97          |
|              | Netto Ertrag                                           | 101'661.59          |                   | 12'000.00           |                   |                     |                   |
| <b>5730</b>  | <b>Asylwesen</b>                                       | <b>335'694.76</b>   | <b>437'356.35</b> | <b>406'800.00</b>   | <b>418'800.00</b> | <b>361'102.15</b>   | <b>356'369.18</b> |
|              | Netto Aufwand                                          |                     |                   |                     |                   |                     | 4'732.97          |
|              | Netto Ertrag                                           | 101'661.59          |                   | 12'000.00           |                   |                     |                   |
| 5730.3010.00 | Löhne Betreuung Asylsuchende                           | 17'052.00           |                   | 21'500.00           |                   | 24'924.45           |                   |
| 5730.3050.00 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten           | 1'098.05            |                   | 800.00              |                   | 1'691.05            |                   |
| 5730.3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse                           | 487.90              |                   | 2'000.00            |                   | 1'664.40            |                   |
| 5730.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherung                      | 98.90               |                   | 50.00               |                   | 146.30              |                   |
| 5730.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                 | 246.80              |                   | 200.00              |                   | 380.45              |                   |
| 5730.3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung              | 14.80               |                   | 50.00               |                   | 68.75               |                   |

| Konto        | Erfolgsrechnung HRM2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2     | Rechnung 2025     |                  | Budget 2025       |                  | Rechnung 2024     |                   |
|--------------|------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|              |                                                            | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag            |
| 5730.3101.00 | Verbrauchsmaterial allg<br>Flüchtlinge                     | 1'364.90          |                  | 12'000.00         |                  | 4'921.50          |                   |
| 5730.3160.00 | Miete Flüchtlingswohnung                                   | 60'685.98         |                  | 55'700.00         |                  | 56'073.50         |                   |
| 5730.3170.00 | Reisekosten und Spesen                                     | 468.10            |                  | 1'500.00          |                  | 724.75            |                   |
| 5730.3637.00 | Materielle Hilfe anerkannte<br>Flüchtlinge                 | 96'659.63         |                  | 133'000.00        |                  | 89'643.75         |                   |
| 5730.3637.01 | Materielle Hilfe Status S<br>(Flüchtlinge)                 | 157'334.70        |                  | 180'000.00        |                  | 179'483.25        |                   |
| 5730.3910.03 | Interne Verrechnung Bauamt                                 | 183.00            |                  |                   |                  | 1'380.00          |                   |
| 5730.4260.00 | Rückerst. mat. Hilfe anerkannte<br>Flüchtlinge             |                   | 45'801.40        |                   | 34'000.00        |                   | 23'373.08         |
| 5730.4260.01 | Rückerstattung mat. Hilfe Status<br>S                      |                   | 248'764.25       |                   | 245'000.00       |                   | 235'740.10        |
| 5730.4610.00 | Kostenersatz vom Bund                                      |                   | 86'852.30        |                   | 96'000.00        |                   | 52'869.00         |
| 5730.4611.01 | Entsch Kanton Betreuungskosten                             |                   | 55'938.40        |                   | 43'800.00        |                   | 44'387.00         |
| <b>579</b>   | <b>Fürsorge, übriges</b>                                   | <b>967'325.57</b> |                  | <b>948'050.00</b> |                  | <b>886'069.73</b> |                   |
|              | Netto Aufwand                                              |                   | 967'325.57       |                   | 948'050.00       |                   | 886'069.73        |
| <b>5790</b>  | <b>Fürsorge, übriges</b>                                   | <b>967'325.57</b> |                  | <b>948'050.00</b> |                  | <b>886'069.73</b> |                   |
|              | Netto Aufwand                                              |                   | 967'325.57       |                   | 948'050.00       |                   | 886'069.73        |
| 5790.3010.00 | Löhne Sozialdienst                                         | 87'931.07         |                  | 74'050.00         |                  | 73'917.83         |                   |
| 5790.3050.00 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV,<br>Verwaltungskosten            | 5'809.05          |                  | 4'850.00          |                  | 4'887.80          |                   |
| 5790.3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse                               | 9'764.60          |                  | 6'000.00          |                  | 7'695.00          |                   |
| 5790.3053.00 | AG-Beiträge an<br>Unfallversicherung                       | 569.55            |                  | 450.00            |                  | 499.55            |                   |
| 5790.3054.00 | AG-Beiträge an<br>Familienausgleichskasse                  | 1'307.05          |                  | 1'100.00          |                  | 1'099.60          |                   |
| 5790.3055.00 | AG-Beiträge an<br>Krankentaggeldversicherung               | 327.60            |                  | 300.00            |                  | 276.70            |                   |
| 5790.3090.00 | Aus- und Weiterbildung                                     |                   |                  | 1'000.00          |                  | 252.85            |                   |
| 5790.3091.00 | Personalwerbung                                            |                   |                  |                   |                  | 270.25            |                   |
| 5790.3099.00 | übriger Personalaufwand                                    | 28.95             |                  | 50.00             |                  |                   |                   |
| 5790.3100.00 | Büromaterial                                               | 400.00            |                  | 400.00            |                  | -363.35           |                   |
| 5790.3102.00 | Drucksachen, Publikationen                                 |                   |                  | 200.00            |                  |                   |                   |
| 5790.3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften                               |                   |                  | 150.00            |                  |                   |                   |
| 5790.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                                   | 800.00            |                  | 500.00            |                  | 800.00            |                   |
| 5790.3130.05 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge                           | 150.00            |                  | 150.00            |                  | 150.00            |                   |
| 5790.3132.00 | Honorare Fachexperten                                      | 4'029.95          |                  | 5'800.00          |                  |                   |                   |
| 5790.3158.00 | Unterhalt Software                                         | 11'116.45         |                  | 6'000.00          |                  | 6'341.10          |                   |
| 5790.3170.00 | Reisekosten und Spesen                                     |                   |                  | 300.00            |                  | 61.40             |                   |
| 5790.3611.00 | Kontrolle Sozialhilfemissbrauch,<br>Aussendienst           | 3'914.00          |                  | 3'950.00          |                  | 3'914.00          |                   |
| 5790.3612.01 | Pilotprojekt RIF                                           | 8'257.70          |                  | 8'800.00          |                  |                   |                   |
| 5790.3631.00 | Restkosten Sonderschulung u.<br>Heimaufenthalt             | 832'019.60        |                  | 832'800.00        |                  | 785'387.00        |                   |
| 5790.3636.00 | Beiträge an private<br>Organisationen ohne<br>Erwerbszweck | 900.00            |                  | 1'200.00          |                  | 880.00            |                   |
| <b>6</b>     | <b>VERKEHR UND<br/>NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>             | <b>495'752.25</b> | <b>78'957.05</b> | <b>556'450.00</b> | <b>80'600.00</b> | <b>528'200.06</b> | <b>120'719.45</b> |
|              | Netto Aufwand                                              |                   | 416'795.20       |                   | 475'850.00       |                   | 407'480.61        |
| <b>61</b>    | <b>Strassenverkehr</b>                                     | <b>495'752.25</b> | <b>78'957.05</b> | <b>556'450.00</b> | <b>80'200.00</b> | <b>507'565.04</b> | <b>99'228.20</b>  |
|              | Netto Aufwand                                              |                   | 416'795.20       |                   | 476'250.00       |                   | 408'336.84        |
| <b>613</b>   | <b>Kantonsstrassen, übrige</b>                             | <b>212'090.30</b> |                  | <b>212'100.00</b> |                  | <b>212'090.25</b> |                   |
|              | Netto Aufwand                                              |                   | 212'090.30       |                   | 212'100.00       |                   | 212'090.25        |
| <b>6130</b>  | <b>Kantonsstrassen, übrige</b>                             | <b>212'090.30</b> |                  | <b>212'100.00</b> |                  | <b>212'090.25</b> |                   |
|              | Netto Aufwand                                              |                   | 212'090.30       |                   | 212'100.00       |                   | 212'090.25        |
| 6130.3141.01 | Strassenentwässerung                                       | 21'502.00         |                  | 21'500.00         |                  | 21'502.00         |                   |
| 6130.3300.10 | Planmässige Abschreibungen<br>Strassen/Verkehrswege        | 190'588.30        |                  | 190'600.00        |                  | 190'588.25        |                   |
| <b>615</b>   | <b>Gemeindestrassen</b>                                    | <b>283'661.95</b> | <b>78'957.05</b> | <b>344'350.00</b> | <b>80'200.00</b> | <b>295'474.79</b> | <b>99'228.20</b>  |

| Konto        | Erfolgsrechnung HRM2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2 | Rechnung 2025       |                     | Budget 2025         |                     | Rechnung 2024       |                     |
|--------------|--------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|              |                                                        | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 204'704.90          |                     | 264'150.00          |                     | 196'246.59          |
| <b>6150</b>  | <b>Gemeindestrassen</b>                                | <b>267'333.05</b>   | <b>62'628.15</b>    | <b>329'750.00</b>   | <b>65'600.00</b>    | <b>283'243.39</b>   | <b>86'996.80</b>    |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 204'704.90          |                     | 264'150.00          |                     | 196'246.59          |
| 6150.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                          | 5'584.25            |                     | 13'000.00           |                     | 19'690.85           |                     |
| 6150.3102.00 | Drucksachen, Publikationen                             | 502.00              |                     | 600.00              |                     | 544.00              |                     |
| 6150.3120.00 | Ver- und Entsorgung                                    | 1'040.00            |                     | 1'050.00            |                     | 1'040.00            |                     |
| 6150.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                               | 15.20               |                     | 1'000.00            |                     |                     |                     |
| 6150.3132.00 | Honorare Fachexperten                                  | 15'329.35           |                     | 9'500.00            |                     | 24'017.25           |                     |
| 6150.3141.00 | Unterhalt Strassen/Verkehrswege                        | 28'305.40           |                     | 47'450.00           |                     | 27'077.50           |                     |
| 6150.3141.01 | Strassenentwässerung                                   | 18'801.00           |                     | 18'800.00           |                     | 18'801.00           |                     |
| 6150.3141.02 | Schneeräumung/Strassenreinig.                          | 21'868.40           |                     | 39'200.00           |                     | 20'173.90           |                     |
| 6150.3151.00 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge                 |                     |                     | 1'000.00            |                     | 689.70              |                     |
| 6150.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege       | 69'741.00           |                     | 97'400.00           |                     | 69'740.00           |                     |
| 6150.3910.03 | Interne Verrechnung Bauamt                             | 106'146.45          |                     | 100'750.00          |                     | 101'469.19          |                     |
| 6150.4240.00 | Dienstleistungen                                       |                     | 305.00              |                     | 500.00              |                     | 3'025.65            |
| 6150.4250.00 | Verkäufe                                               |                     |                     |                     | 100.00              |                     |                     |
| 6150.4260.00 | Rückerstattungen Dritter                               |                     | 913.45              |                     |                     |                     | 42.50               |
| 6150.4290.00 | Übrige Entgelte                                        |                     | 61'409.70           |                     | 65'000.00           |                     | 83'928.65           |
| <b>6151</b>  | <b>Parkierungsanlagen</b>                              | <b>16'328.90</b>    | <b>16'328.90</b>    | <b>14'600.00</b>    | <b>14'600.00</b>    | <b>12'231.40</b>    | <b>12'231.40</b>    |
| 6151.3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                       | 1'978.85            |                     | 1'150.00            |                     |                     |                     |
| 6151.3130.01 | Dienstleistungen Dritter                               | 7'485.57            |                     | 9'000.00            |                     | 8'849.76            |                     |
| 6151.3511.00 | Einlagen in Fonds des EK                               | 6'864.48            |                     | 4'450.00            |                     | 3'381.64            |                     |
| 6151.4240.00 | Parkplatzgebühren                                      |                     | 11'788.90           |                     | 10'000.00           |                     | 8'591.40            |
| 6151.4270.00 | Parkbussen                                             |                     | 4'540.00            |                     | 4'600.00            |                     | 3'640.00            |
| <b>62</b>    | <b>Öffentlicher Verkehr</b>                            |                     |                     |                     | <b>400.00</b>       | <b>20'635.02</b>    | <b>21'491.25</b>    |
|              | Netto Ertrag                                           |                     |                     | 400.00              |                     | 856.23              |                     |
| <b>629</b>   | <b>Öffentlicher Verkehr, übriges</b>                   |                     |                     |                     | <b>400.00</b>       | <b>20'635.02</b>    | <b>21'491.25</b>    |
|              | Netto Ertrag                                           |                     |                     | 400.00              |                     | 856.23              |                     |
| <b>6290</b>  | <b>Öffentlicher Verkehr, übriges</b>                   |                     |                     |                     | <b>400.00</b>       | <b>20'635.02</b>    | <b>21'491.25</b>    |
|              | Netto Ertrag                                           |                     |                     | 400.00              |                     | 856.23              |                     |
| 6290.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                               |                     |                     |                     |                     | 120.02              |                     |
| 6290.3634.00 | Ankauf Tageskarten SBB                                 |                     |                     |                     |                     | 20'515.00           |                     |
| 6290.4240.00 | Verkauf Tageskarten SBB                                |                     |                     |                     |                     |                     | 20'515.00           |
| 6290.4240.01 | Kommissionsvergütung SBB                               |                     |                     |                     |                     |                     | 976.25              |
| 6290.4260.00 | Rückerstattungen Dritter                               |                     |                     |                     | 400.00              |                     |                     |
| <b>7</b>     | <b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>                    | <b>1'914'884.39</b> | <b>1'847'230.04</b> | <b>1'816'900.00</b> | <b>1'745'100.00</b> | <b>1'674'520.40</b> | <b>1'602'815.35</b> |
|              | Netto Aufwand                                          |                     | 67'654.35           |                     | 71'800.00           |                     | 71'705.05           |
| <b>71</b>    | <b>Wasserversorgung</b>                                | <b>652'141.45</b>   | <b>672'141.45</b>   | <b>812'900.00</b>   | <b>832'900.00</b>   | <b>702'285.67</b>   | <b>722'285.67</b>   |
|              | Netto Ertrag                                           | 20'000.00           |                     | 20'000.00           |                     | 20'000.00           |                     |
| <b>710</b>   | <b>Wasserversorgung</b>                                | <b>652'141.45</b>   | <b>672'141.45</b>   | <b>812'900.00</b>   | <b>832'900.00</b>   | <b>702'285.67</b>   | <b>722'285.67</b>   |
|              | Netto Ertrag                                           | 20'000.00           |                     | 20'000.00           |                     | 20'000.00           |                     |
| <b>7100</b>  | <b>Wasserversorgung</b>                                |                     | <b>20'000.00</b>    |                     | <b>20'000.00</b>    |                     | <b>20'000.00</b>    |
|              | Netto Ertrag                                           | 20'000.00           |                     | 20'000.00           |                     | 20'000.00           |                     |
| 7100.4120.00 | Konzessionen WV                                        |                     | 20'000.00           |                     | 20'000.00           |                     | 20'000.00           |
| <b>7101</b>  | <b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>                    | <b>652'141.45</b>   | <b>652'141.45</b>   | <b>812'900.00</b>   | <b>812'900.00</b>   | <b>702'285.67</b>   | <b>702'285.67</b>   |
| 7101.3100.00 | Büromaterial                                           |                     |                     | 200.00              |                     | 147.45              |                     |
| 7101.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                          |                     |                     | 3'100.00            |                     | 4'504.60            |                     |
| 7101.3111.00 | Ankauf und Revision Wasserzähler                       | 20'837.89           |                     | 21'150.00           |                     | 15'120.90           |                     |
| 7101.3111.01 | Anschaffung Maschinen, Geräte                          | 1'626.50            |                     | 1'500.00            |                     | 6'003.48            |                     |
| 7101.3120.00 | Ver- und Entsorgung                                    | 98'563.69           |                     | 95'000.00           |                     | 107'560.50          |                     |
| 7101.3130.00 | Dienstleistungen, Honorare                             | 38'640.64           |                     | 90'350.00           |                     | 47'987.23           |                     |
| 7101.3130.05 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge                       | 1'299.45            |                     | 1'300.00            |                     | 1'299.45            |                     |
| 7101.3132.00 | Honorare Fachexperten                                  | 6'017.44            |                     | 12'000.00           |                     | 48'905.55           |                     |

| Konto        | Erfolgsrechnung HRM2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2                          | Rechnung 2025     |                               | Budget 2025       |                               | Rechnung 2024     |                               |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------------------|
|              |                                                                                 | Aufwand           | Ertrag                        | Aufwand           | Ertrag                        | Aufwand           | Ertrag                        |
| 7101.3134.00 | Versicherungsprämien                                                            | 2'540.25          |                               | 3'250.00          |                               | 2'565.15          |                               |
| 7101.3143.00 | Unterhalt Tiefbauten                                                            | 58'242.60         |                               | 105'000.00        |                               | 51'188.05         |                               |
| 7101.3144.00 | Unterhalt Hochbauten                                                            | 44'638.47         |                               | 57'000.00         |                               | 10'200.56         |                               |
| 7101.3151.00 | Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen                                           | 19'378.40         |                               | 17'300.00         |                               | 11'863.55         |                               |
| 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                                                           | 40'868.10         |                               | 41'500.00         |                               | 41'921.35         |                               |
| 7101.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand                                                         | 1'823.45          |                               | 1'800.00          |                               | 1'503.95          |                               |
| 7101.3300.31 | Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe       | 208'953.75        |                               | 233'000.00        |                               | 210'741.40        |                               |
| 7101.3301.31 | Ausserplanmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe | 32'614.90         |                               | 58'400.00         |                               | 60'871.10         |                               |
| 7101.3612.03 | Interne Verrechnung Bauamt                                                      | 1'857.00          |                               | 5'000.00          |                               | 5'038.00          |                               |
| 7101.3612.04 | Verwaltungsentschädigung EG                                                     | 44'570.00         |                               | 36'000.00         |                               | 45'266.00         |                               |
| 7101.3612.06 | Entschädigung an Gemeinden                                                      | 5'618.92          |                               | 5'700.00          |                               | 5'547.40          |                               |
| 7101.4240.00 | Wasserverkauf inkl. Zählermieten                                                |                   | 483'882.01                    |                   | 490'000.00                    |                   | 447'655.94                    |
| 7101.4260.00 | Rückerstattungen Dritter                                                        |                   | 1'729.50                      |                   | 1'000.00                      |                   |                               |
| 7101.4409.01 | Verpflichtungsverzinsung                                                        |                   | 310.00                        |                   | 300.00                        |                   | 1'162.00                      |
| 7101.4631.00 | Beiträge vom Kanton                                                             |                   | 32'800.00                     |                   | 25'800.00                     |                   | 28'800.00                     |
| 7101.4660.71 | Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Haushalten |                   | 100'735.55                    |                   | 113'200.00                    |                   | 78'432.55                     |
| 7101.9011.00 | Aufwandüberschuss                                                               |                   | 32'684.39                     |                   | 182'600.00                    |                   | 146'235.18                    |
| <b>72</b>    | <b>Abwasserbeseitigung</b>                                                      | <b>644'916.56</b> | <b>644'916.56</b>             | <b>619'850.00</b> | <b>619'850.00</b>             | <b>569'753.11</b> | <b>569'753.11</b>             |
| <b>720</b>   | <b>Abwasserbeseitigung</b>                                                      | <b>644'916.56</b> | <b>644'916.56</b>             | <b>619'850.00</b> | <b>619'850.00</b>             | <b>569'753.11</b> | <b>569'753.11</b>             |
| <b>7201</b>  | <b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>                                    | <b>644'916.56</b> | <b>644'916.56</b>             | <b>619'850.00</b> | <b>619'850.00</b>             | <b>569'753.11</b> | <b>569'753.11</b>             |
| 7201.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                                   |                   |                               | 500.00            |                               | 44.30             |                               |
| 7201.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                                                        | 3'980.97          |                               | 8'850.00          |                               | 3'120.81          |                               |
| 7201.3132.00 | Honorare Fachexperten                                                           | 2'343.75          |                               | 9'000.00          |                               | 9'987.95          |                               |
| 7201.3143.00 | Unterhalt Tiefbauten                                                            | 1'284.44          |                               | 12'000.00         |                               | 16'979.55         |                               |
| 7201.3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste                                                 |                   |                               | 300.00            |                               |                   |                               |
| 7201.3300.31 | Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe       | 194'582.70        |                               | 200'500.00        |                               | 194'582.65        |                               |
| 7201.3612.03 | Interne Verrechnung Bauamt                                                      | 8'437.00          |                               | 8'500.00          |                               | 9'346.00          |                               |
| 7201.3612.04 | Verwaltungsentschädigung EG                                                     | 22'074.00         |                               | 22'200.00         |                               | 22'169.00         |                               |
| 7201.3612.05 | Betriebsbeitrag ARA                                                             | 412'213.70        |                               | 358'000.00        |                               | 313'522.85        |                               |
| 7201.4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                                         |                   | 230'166.49                    |                   | 225'000.00                    |                   | 219'106.36                    |
| 7201.4240.01 | Benützungsgebühren Kantonsstrassen                                              |                   | 19'890.85                     |                   | 19'900.00                     |                   | 19'890.85                     |
| 7201.4240.02 | Benützungsgebühren Gemeindestrassen                                             |                   | 17'392.25                     |                   | 17'400.00                     |                   | 17'392.25                     |
| 7201.4409.01 | Verpflichtungsverzinsung                                                        |                   | 2'704.00                      |                   | 2'500.00                      |                   | 5'491.00                      |
| 7201.4660.71 | Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Haushalten |                   | 157'951.05                    |                   | 126'100.00                    |                   | 139'531.45                    |
| 7201.9011.00 | Aufwandüberschuss                                                               |                   | 216'811.92                    |                   | 228'950.00                    |                   | 168'341.20                    |
| <b>73</b>    | <b>Abfallwirtschaft Netto Aufwand</b>                                           | <b>253'852.08</b> | <b>250'528.18</b><br>3'323.90 | <b>240'750.00</b> | <b>237'350.00</b><br>3'400.00 | <b>249'897.82</b> | <b>246'722.57</b><br>3'175.25 |
| <b>730</b>   | <b>Abfallwirtschaft Netto Aufwand</b>                                           | <b>253'852.08</b> | <b>250'528.18</b><br>3'323.90 | <b>240'750.00</b> | <b>237'350.00</b><br>3'400.00 | <b>249'897.82</b> | <b>246'722.57</b><br>3'175.25 |
| <b>7300</b>  | <b>Abfallwirtschaft Netto Aufwand</b>                                           | <b>3'323.90</b>   | <b>3'323.90</b>               | <b>3'400.00</b>   | <b>3'400.00</b>               | <b>3'175.25</b>   | <b>3'175.25</b>               |
| 7300.3612.00 | Reg. Kadaversammelstelle Lenzburg                                               | 2'005.00          |                               | 2'100.00          |                               | 1'982.35          |                               |

| Konto        | Erfolgsrechnung HRM2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2     | Rechnung 2025     |                               | Budget 2025       |                               | Rechnung 2024     |                               |
|--------------|------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------------------|
|              |                                                            | Aufwand           | Ertrag                        | Aufwand           | Ertrag                        | Aufwand           | Ertrag                        |
| 7300.3631.00 | Beiträge an Kanton                                         | 1'135.90          |                               | 1'300.00          |                               | 1'103.90          |                               |
| 7300.3910.03 | Interne Verrechnung Bauamt                                 | 183.00            |                               |                   |                               | 89.00             |                               |
| <b>7301</b>  | <b>Abfallwirtschaft<br/>[Gemeindebetrieb]</b>              | <b>250'528.18</b> | <b>250'528.18</b>             | <b>237'350.00</b> | <b>237'350.00</b>             | <b>246'722.57</b> | <b>246'722.57</b>             |
| 7301.3100.00 | Büromaterial                                               |                   |                               | 100.00            |                               |                   |                               |
| 7301.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                              |                   |                               | 800.00            |                               |                   |                               |
| 7301.3102.00 | Drucksachen, Publikationen                                 | 1'108.72          |                               | 850.00            |                               | 1'108.70          |                               |
| 7301.3130.00 | Hauskehricht, Transport                                    | 42'588.54         |                               | 42'200.00         |                               | 42'480.45         |                               |
| 7301.3130.01 | Hauskehricht, Verbrennung                                  | 28'819.50         |                               | 28'950.00         |                               | 29'216.35         |                               |
| 7301.3130.02 | Grüngut, Transport+Verwertung                              | 104'396.00        |                               | 95'000.00         |                               | 104'317.10        |                               |
| 7301.3130.03 | Bauschuttabfuhr                                            | 1'918.56          |                               | 2'500.00          |                               | 1'524.95          |                               |
| 7301.3130.04 | Papier und Karton                                          | 1'066.40          |                               | 1'800.00          |                               | 1'116.25          |                               |
| 7301.3130.05 | Glas Recycling                                             | 3'590.30          |                               | 4'000.00          |                               | 3'827.20          |                               |
| 7301.3130.06 | Metalle                                                    | 1'962.40          |                               | 2'200.00          |                               | 1'976.90          |                               |
| 7301.3130.07 | Übrige Abfallarten                                         | 3'047.13          |                               | 3'200.00          |                               | 2'604.30          |                               |
| 7301.3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften                             | 3'000.00          |                               | 3'000.00          |                               | 3'000.00          |                               |
| 7301.3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste                            | 36.78             |                               | 300.00            |                               | 26.27             |                               |
| 7301.3199.00 | Übriger Betriebsaufwand                                    | 121.75            |                               | 150.00            |                               | 100.00            |                               |
| 7301.3300.31 | Planmässige Abschreibungen                                 | 3'753.10          |                               | 3'800.00          |                               | 3'753.10          |                               |
| 7301.3612.03 | Interne Verrechnung Bauamt                                 | 17'127.00         |                               | 13'000.00         |                               | 14'019.00         |                               |
| 7301.3612.04 | Verwaltungsentschädigung EG                                | 33'492.00         |                               | 31'000.00         |                               | 33'152.00         |                               |
| 7301.3636.00 | Beiträge an private<br>Organisationen ohne<br>Erwerbszweck | 4'500.00          |                               | 4'500.00          |                               | 4'500.00          |                               |
| 7301.4240.00 | Benützungsgebühren und<br>Dienstleistungen                 |                   | 223'558.32                    |                   | 228'400.00                    |                   | 232'119.16                    |
| 7301.4250.00 | Verkäufe Papier                                            |                   | 1'763.50                      |                   |                               |                   | 1'961.40                      |
| 7301.4260.00 | Rückerstattungen Glasrecycling                             |                   | 3'415.95                      |                   | 3'500.00                      |                   | 3'786.70                      |
| 7301.4260.01 | Rückerstattungen Dritter                                   |                   | 376.03                        |                   | 600.00                        |                   | 926.04                        |
| 7301.4270.00 | Bussen                                                     |                   | 752.85                        |                   | 400.00                        |                   | 750.00                        |
| 7301.4409.01 | Verpflichtungsverzinsung                                   |                   | 76.00                         |                   | 50.00                         |                   | 155.00                        |
| 7301.9011.00 | Aufwandüberschuss                                          |                   | 20'585.53                     |                   | 4'400.00                      |                   | 7'024.27                      |
| <b>74</b>    | <b>Verbauungen<br/>Netto Aufwand</b>                       | <b>24'118.15</b>  | <b>8'888.75</b><br>15'229.40  | <b>26'700.00</b>  | <b>13'000.00</b><br>13'700.00 | <b>23'494.75</b>  | <b>12'962.50</b><br>10'532.25 |
| <b>741</b>   | <b>Gewässerverbauungen<br/>Netto Aufwand</b>               | <b>24'118.15</b>  | <b>8'888.75</b><br>15'229.40  | <b>26'700.00</b>  | <b>13'000.00</b><br>13'700.00 | <b>23'494.75</b>  | <b>12'962.50</b><br>10'532.25 |
| <b>7410</b>  | <b>Gewässerverbauungen<br/>Netto Aufwand</b>               | <b>24'118.15</b>  | <b>8'888.75</b><br>15'229.40  | <b>26'700.00</b>  | <b>13'000.00</b><br>13'700.00 | <b>23'494.75</b>  | <b>12'962.50</b><br>10'532.25 |
| 7410.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                              |                   |                               | 2'800.00          |                               |                   |                               |
| 7410.3142.00 | Unterhalt Wasserbau                                        | 12'847.95         |                               | 8'000.00          |                               | 1'118.30          |                               |
| 7410.3300.30 | Planmässige Abschreibungen VV                              | 112.95            |                               | 100.00            |                               | 112.95            |                               |
| 7410.3631.00 | Beiträge an Kanton                                         | 5'333.25          |                               | 7'800.00          |                               | 7'777.50          |                               |
| 7410.3910.03 | Interne Verrechnung Bauamt                                 | 5'824.00          |                               | 8'000.00          |                               | 14'486.00         |                               |
| 7410.4611.00 | Entschädigung vom Kanton                                   |                   | 8'888.75                      |                   | 13'000.00                     |                   | 12'962.50                     |
| <b>75</b>    | <b>Arten- und Landschaftsschutz<br/>Netto Aufwand</b>      | <b>200.00</b>     | <b>200.00</b>                 | <b>1'300.00</b>   | <b>1'300.00</b>               | <b>400.00</b>     | <b>400.00</b>                 |
| <b>750</b>   | <b>Arten- und Landschaftsschutz<br/>Netto Aufwand</b>      | <b>200.00</b>     | <b>200.00</b>                 | <b>1'300.00</b>   | <b>1'300.00</b>               | <b>400.00</b>     | <b>400.00</b>                 |
| <b>7500</b>  | <b>Arten- und Landschaftsschutz<br/>Netto Aufwand</b>      | <b>200.00</b>     | <b>200.00</b>                 | <b>1'300.00</b>   | <b>1'300.00</b>               | <b>400.00</b>     | <b>400.00</b>                 |
| 7500.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                              |                   |                               | 300.00            |                               |                   |                               |
| 7500.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                                   |                   |                               | 600.00            |                               |                   |                               |
| 7500.3636.00 | Beiträge an private<br>Organisationen ohne<br>Erwerbszweck | 200.00            |                               | 400.00            |                               | 400.00            |                               |
| <b>77</b>    | <b>Übriger Umweltschutz<br/>Netto Aufwand</b>              | <b>71'267.30</b>  | <b>46'179.00</b><br>25'088.30 | <b>70'250.00</b>  | <b>42'000.00</b><br>28'250.00 | <b>77'754.05</b>  | <b>51'091.50</b><br>26'662.55 |
| <b>771</b>   | <b>Friedhof und Bestattung</b>                             | <b>71'267.30</b>  | <b>46'179.00</b>              | <b>70'250.00</b>  | <b>42'000.00</b>              | <b>77'754.05</b>  | <b>51'091.50</b>              |

| Konto        | Erfolgsrechnung HRM2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2                     | Rechnung 2025       |                     | Budget 2025         |                     | Rechnung 2024       |                      |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
|              |                                                                            | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag               |
|              | Netto Aufwand                                                              |                     | 25'088.30           |                     | 28'250.00           |                     | 26'662.55            |
| <b>7710</b>  | <b>Friedhof und Bestattung</b>                                             | <b>71'267.30</b>    | <b>46'179.00</b>    | <b>70'250.00</b>    | <b>42'000.00</b>    | <b>77'754.05</b>    | <b>51'091.50</b>     |
|              | Netto Aufwand                                                              |                     | 25'088.30           |                     | 28'250.00           |                     | 26'662.55            |
| 7710.3010.00 | Löhne Betriebspersonal                                                     | 1'040.00            |                     | 1'100.00            |                     | 1'275.00            |                      |
| 7710.3050.00 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV,<br>Verwaltungskosten                            | 48.70               |                     | 100.00              |                     | 82.15               |                      |
| 7710.3053.00 | AG-Beiträge an<br>Unfallversicherung                                       | 4.25                |                     |                     |                     | 5.50                |                      |
| 7710.3054.00 | AG-Beiträge an<br>Familienausgleichskasse                                  | 14.20               |                     |                     |                     | 18.50               |                      |
| 7710.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                              |                     |                     | 500.00              |                     |                     |                      |
| 7710.3120.00 | Ver- und Entsorgung                                                        | 5'701.25            |                     | 4'600.00            |                     | 7'156.15            |                      |
| 7710.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                                                   | 27'039.15           |                     | 22'350.00           |                     | 30'748.50           |                      |
| 7710.3143.00 | Unterhalt Tiefbauten                                                       | 30'076.90           |                     | 29'000.00           |                     | 31'719.90           |                      |
| 7710.3143.01 | Bestattungsarbeiten                                                        | 2'021.45            |                     | 7'000.00            |                     | 1'426.95            |                      |
| 7710.3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen                                              |                     |                     | 300.00              |                     |                     |                      |
| 7710.3300.30 | Planmässige Abschreibungen<br>übr. Tiefb. VV                               | 5'321.40            |                     | 5'300.00            |                     | 5'321.40            |                      |
| 7710.4240.00 | Benützungsgebühren und<br>Dienstleistungen                                 |                     | 19'200.00           |                     | 22'000.00           |                     | 21'600.00            |
| 7710.4260.00 | Rückerstattungen Dritter                                                   |                     | 26'979.00           |                     | 20'000.00           |                     | 29'491.50            |
| <b>79</b>    | <b>Raumordnung</b>                                                         | <b>268'388.85</b>   | <b>224'576.10</b>   | <b>45'150.00</b>    |                     | <b>50'935.00</b>    |                      |
|              | Netto Aufwand                                                              |                     | 43'812.75           |                     | 45'150.00           |                     | 50'935.00            |
| <b>790</b>   | <b>Raumordnung</b>                                                         | <b>268'388.85</b>   | <b>224'576.10</b>   | <b>45'150.00</b>    |                     | <b>50'935.00</b>    |                      |
|              | Netto Aufwand                                                              |                     | 43'812.75           |                     | 45'150.00           |                     | 50'935.00            |
| <b>7900</b>  | <b>Raumordnung</b>                                                         | <b>268'388.85</b>   | <b>224'576.10</b>   | <b>45'150.00</b>    |                     | <b>50'935.00</b>    |                      |
|              | Netto Aufwand                                                              |                     | 43'812.75           |                     | 45'150.00           |                     | 50'935.00            |
| 7900.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                                                   |                     |                     |                     |                     | 247.80              |                      |
| 7900.3132.00 | Honorare Fachexperten                                                      | 4'027.85            |                     | 5'000.00            |                     | 11'047.05           |                      |
| 7900.3320.90 | Planmässige Abschreibungen<br>übrige immaterielle Anlagen allg<br>Haushalt | 24'410.10           |                     | 24'400.00           |                     | 24'410.15           |                      |
| 7900.3511.00 | Einlagen in Fonds des EK<br>(Mehrwertabschöpfung)                          | 224'250.90          |                     |                     |                     |                     |                      |
| 7900.3632.00 | Beitrag Lebensraum Lenzburg<br>Seetal                                      | 15'700.00           |                     | 15'750.00           |                     | 15'230.00           |                      |
| 7900.4022.00 | Mehrwertabschöpfung                                                        |                     | 224'250.90          |                     |                     |                     |                      |
| 7900.4511.00 | Entnahme aus Spezialfonds                                                  |                     | 325.20              |                     |                     |                     |                      |
| <b>8</b>     | <b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>                                                     | <b>8'212'696.77</b> | <b>8'587'973.06</b> | <b>8'532'150.00</b> | <b>8'875'250.00</b> | <b>9'818'047.59</b> | <b>10'172'377.39</b> |
|              | Netto Ertrag                                                               | 375'276.29          |                     | 343'100.00          |                     | 354'329.80          |                      |
| <b>81</b>    | <b>Landwirtschaft</b>                                                      | <b>11'453.50</b>    |                     | <b>19'200.00</b>    | <b>300.00</b>       | <b>19'693.55</b>    |                      |
|              | Netto Aufwand                                                              |                     | 11'453.50           |                     | 18'900.00           |                     | 19'693.55            |
| <b>814</b>   | <b>Produktionsverbesserungen<br/>Pflanzen</b>                              | <b>11'453.50</b>    |                     | <b>19'200.00</b>    | <b>300.00</b>       | <b>19'693.55</b>    |                      |
|              | Netto Aufwand                                                              |                     | 11'453.50           |                     | 18'900.00           |                     | 19'693.55            |
| <b>8140</b>  | <b>Produktionsverbesserungen<br/>Pflanzen</b>                              | <b>11'453.50</b>    |                     | <b>19'200.00</b>    | <b>300.00</b>       | <b>19'693.55</b>    |                      |
|              | Netto Aufwand                                                              |                     | 11'453.50           |                     | 18'900.00           |                     | 19'693.55            |
| 8140.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                              | 6'228.55            |                     | 5'000.00            |                     | 8'821.20            |                      |
| 8140.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                                                   | 744.60              |                     | 700.00              |                     | 470.25              |                      |
| 8140.3141.00 | Unterhalt Strassen                                                         | 1'939.35            |                     | 3'500.00            |                     | 388.10              |                      |
| 8140.3637.00 | Beiträge an Bienenzüchter                                                  | 2'541.00            |                     | 3'000.00            |                     | 2'871.00            |                      |
| 8140.3910.03 | Interne Verrechnung Bauamt                                                 |                     |                     | 7'000.00            |                     | 7'143.00            |                      |
| 8140.4631.00 | Beiträge vom Kanton                                                        |                     |                     |                     | 300.00              |                     |                      |
| <b>82</b>    | <b>Forstwirtschaft</b>                                                     | <b>26'671.55</b>    | <b>22'761.10</b>    | <b>36'100.00</b>    | <b>800.00</b>       | <b>32'552.00</b>    | <b>11'850.10</b>     |
|              | Netto Aufwand                                                              |                     | 3'910.45            |                     | 35'300.00           |                     | 20'701.90            |
| <b>820</b>   | <b>Forstwirtschaft</b>                                                     | <b>26'671.55</b>    | <b>22'761.10</b>    | <b>36'100.00</b>    | <b>800.00</b>       | <b>32'552.00</b>    | <b>11'850.10</b>     |
|              | Netto Aufwand                                                              |                     | 3'910.45            |                     | 35'300.00           |                     | 20'701.90            |

| Konto        | Erfolgsrechnung HRM2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2                 | Rechnung 2025       |                     | Budget 2025         |                     | Rechnung 2024       |                      |
|--------------|------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
|              |                                                                        | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag               |
| <b>8200</b>  | <b>Forstwirtschaft</b>                                                 | <b>26'671.55</b>    | <b>22'621.10</b>    | <b>36'100.00</b>    | <b>650.00</b>       | <b>32'552.00</b>    | <b>11'710.10</b>     |
|              | Netto Aufwand                                                          |                     | 4'050.45            |                     | 35'450.00           |                     | 20'841.90            |
| 8200.3000.01 | Kommissionen                                                           | 315.00              |                     | 200.00              |                     | 140.00              |                      |
| 8200.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                                               | 100.30              |                     | 2'500.00            |                     | 67.15               |                      |
| 8200.3141.00 | Unterhalt Waldstrassen                                                 |                     |                     |                     |                     | 2'840.85            |                      |
| 8200.3143.00 | Unterhalt Tiefbauten                                                   | 3'223.25            |                     | 8'000.00            |                     | 3'423.00            |                      |
| 8200.3612.00 | Entschädigung an Gemeinden                                             | 18'375.00           |                     | 18'400.00           |                     | 18'375.00           |                      |
| 8200.3631.00 | Beiträge an den Kanton                                                 | 669.00              |                     |                     |                     | 648.00              |                      |
| 8200.3910.03 | Interne Verrechnung Bauamt                                             | 3'989.00            |                     | 7'000.00            |                     | 7'058.00            |                      |
| 8200.4632.00 | Gewinnerhalt von FBG Seon                                              |                     | 22'621.10           |                     | 650.00              |                     | 11'710.10            |
| <b>8201</b>  | <b>Waldwirtschaft</b>                                                  |                     | <b>140.00</b>       |                     | <b>150.00</b>       |                     | <b>140.00</b>        |
|              | Netto Ertrag                                                           | 140.00              |                     | 150.00              |                     | 140.00              |                      |
| 8201.4631.00 | Beiträge vom Kanton                                                    |                     | 140.00              |                     | 150.00              |                     | 140.00               |
| <b>83</b>    | <b>Jagd und Fischerei</b>                                              | <b>7'074.70</b>     | <b>40.00</b>        | <b>7'050.00</b>     | <b>50.00</b>        | <b>1'009.30</b>     | <b>40.00</b>         |
|              | Netto Aufwand                                                          |                     | 7'034.70            |                     | 7'000.00            |                     | 969.30               |
| <b>830</b>   | <b>Jagd und Fischerei</b>                                              | <b>7'074.70</b>     | <b>40.00</b>        | <b>7'050.00</b>     | <b>50.00</b>        | <b>1'009.30</b>     | <b>40.00</b>         |
|              | Netto Aufwand                                                          |                     | 7'034.70            |                     | 7'000.00            |                     | 969.30               |
| <b>8300</b>  | <b>Jagd und Fischerei</b>                                              | <b>7'074.70</b>     | <b>40.00</b>        | <b>7'050.00</b>     | <b>50.00</b>        | <b>1'009.30</b>     | <b>40.00</b>         |
|              | Netto Aufwand                                                          |                     | 7'034.70            |                     | 7'000.00            |                     | 969.30               |
| 8300.3134.00 | Versicherungsprämien                                                   | 53.75               |                     | 100.00              |                     | 55.80               |                      |
| 8300.3144.00 | Unterhalt Hochbauten                                                   | 6'220.95            |                     | 6'150.00            |                     | 153.50              |                      |
| 8300.3636.00 | Beitrag an private Organisationen<br>ohne Erwerbszweck                 | 800.00              |                     | 800.00              |                     | 800.00              |                      |
| 8300.4240.00 | Fischnenzen                                                            |                     | 40.00               |                     | 50.00               |                     | 40.00                |
| <b>84</b>    | <b>Tourismus</b>                                                       | <b>1'217.00</b>     |                     | <b>1'300.00</b>     |                     | <b>656.00</b>       |                      |
|              | Netto Aufwand                                                          |                     | 1'217.00            |                     | 1'300.00            |                     | 656.00               |
| <b>840</b>   | <b>Tourismus</b>                                                       | <b>1'217.00</b>     |                     | <b>1'300.00</b>     |                     | <b>656.00</b>       |                      |
|              | Netto Aufwand                                                          |                     | 1'217.00            |                     | 1'300.00            |                     | 656.00               |
| <b>8400</b>  | <b>Tourismus</b>                                                       | <b>1'217.00</b>     |                     | <b>1'300.00</b>     |                     | <b>656.00</b>       |                      |
|              | Netto Aufwand                                                          |                     | 1'217.00            |                     | 1'300.00            |                     | 656.00               |
| 8400.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                                               |                     |                     | 500.00              |                     |                     |                      |
| 8400.3130.05 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge                                       | 300.00              |                     | 300.00              |                     | 300.00              |                      |
| 8400.3910.03 | Interne Verrechnung Bauamt                                             | 917.00              |                     | 500.00              |                     | 356.00              |                      |
| <b>87</b>    | <b>Brennstoffe und Energie</b>                                         | <b>8'166'280.02</b> | <b>8'565'171.96</b> | <b>8'468'500.00</b> | <b>8'874'100.00</b> | <b>9'764'136.74</b> | <b>10'160'487.29</b> |
|              | Netto Ertrag                                                           | 398'891.94          |                     | 405'600.00          |                     | 396'350.55          |                      |
| <b>871</b>   | <b>Elektrizität</b>                                                    | <b>8'119'397.23</b> | <b>8'518'289.17</b> | <b>8'418'500.00</b> | <b>8'824'100.00</b> | <b>9'722'881.39</b> | <b>10'119'231.94</b> |
|              | Netto Ertrag                                                           | 398'891.94          |                     | 405'600.00          |                     | 396'350.55          |                      |
| <b>8710</b>  | <b>Elektrizität</b>                                                    |                     | <b>398'891.94</b>   |                     | <b>405'600.00</b>   |                     | <b>396'350.55</b>    |
|              | Netto Ertrag                                                           | 398'891.94          |                     | 405'600.00          |                     | 396'350.55          |                      |
| 8710.4120.00 | Konzessionsgebühr EV<br>Schafisheim                                    |                     | 398'891.94          |                     | 405'600.00          |                     | 396'350.55           |
| <b>8711</b>  | <b>Elektrizitätswerk -<br/>Elektrizitätsnetz<br/>[Gemeindebetrieb]</b> | <b>5'910'206.71</b> | <b>5'910'206.71</b> | <b>6'096'350.00</b> | <b>6'096'350.00</b> | <b>6'571'065.63</b> | <b>6'571'065.63</b>  |
| 8711.3000.00 | Kommissionen                                                           | 3'905.30            |                     | 4'000.00            |                     | 3'656.50            |                      |
| 8711.3010.00 | Löhne Betriebspersonal                                                 | 10'329.75           |                     | 9'000.00            |                     | 9'576.35            |                      |
| 8711.3050.00 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV,<br>Verwaltungskosten                        | 727.70              |                     | 600.00              |                     | 674.75              |                      |
| 8711.3053.00 | AG-Beiträge an<br>Unfallversicherung                                   | 41.50               |                     | 50.00               |                     | 40.85               |                      |
| 8711.3054.00 | AG-Beiträge an<br>Familienausgleichskasse                              | 169.55              |                     | 150.00              |                     | 157.60              |                      |
| 8711.3090.00 | Aus- und Weiterbildung                                                 | 40.00               |                     |                     |                     | 640.00              |                      |
| 8711.3100.00 | Büromaterial                                                           |                     |                     | 500.00              |                     |                     |                      |
| 8711.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                          | 87.40               |                     | 3'500.00            |                     | 13.75               |                      |
| 8711.3101.01 | Netznutzungsentgelt<br>Vorlieferanten                                  | 2'015'427.15        |                     | 2'068'500.00        |                     | 2'018'375.40        |                      |

| Konto        | Erfolgsrechnung HRM2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2                                        | Rechnung 2025       |                     | Budget 2025         |                     | Rechnung 2024       |                     |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|              |                                                                                               | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| 8711.3101.02 | Swissgrid Systemdienstleistungen                                                              | 367'135.19          |                     | 371'800.00          |                     | 497'659.44          |                     |
| 8711.3101.05 | Eigene Netzverluste                                                                           | 139'180.48          |                     | 138'550.00          |                     | 155'966.84          |                     |
| 8711.3101.06 | Abgabe Stromreserve Bund                                                                      | 157'909.86          |                     | 155'500.00          |                     | 787'037.46          |                     |
| 8711.3101.07 | Abgabe Netzzuschlag                                                                           | 1'531'159.03        |                     | 1'554'800.00        |                     | 1'537'293.18        |                     |
| 8711.3111.00 | Anschaffungen Zähler und Geräte                                                               | 3'671.25            |                     | 23'000.00           |                     | 265.00              |                     |
| 8711.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                                                                      | 15'397.79           |                     | 35'400.00           |                     | 20'515.11           |                     |
| 8711.3130.01 | Messdienstleistungen                                                                          | 24'164.50           |                     | 25'000.00           |                     | 19'292.50           |                     |
| 8711.3130.02 | Installationskontrolle (hoheitlich)                                                           |                     |                     | 4'500.00            |                     | 1'792.00            |                     |
| 8711.3130.05 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge                                                              | 4'540.00            |                     | 4'700.00            |                     | 4'580.00            |                     |
| 8711.3132.00 | Honorare Fachexperten                                                                         | 132'233.03          |                     | 136'000.00          |                     | 80'356.05           |                     |
| 8711.3132.01 | Planwesen                                                                                     | 3'896.79            |                     | 10'000.00           |                     | 15'120.05           |                     |
| 8711.3134.00 | Versicherungsprämien                                                                          | 498.70              |                     | 900.00              |                     | 513.75              |                     |
| 8711.3143.00 | Unterhalt Tiefbauten                                                                          | 59'004.95           |                     | 236'900.00          |                     | 73'261.80           |                     |
| 8711.3144.00 | Unterhalt Hochbauten                                                                          | 11'747.55           |                     | 44'000.00           |                     | 120'677.60          |                     |
| 8711.3151.00 | Unterhalt Apparate/Kabelanlagen                                                               | 9'672.25            |                     | 15'000.00           |                     | 13'999.60           |                     |
| 8711.3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften                                                                | 12'750.00           |                     | 12'750.00           |                     | 12'750.00           |                     |
| 8711.3170.00 | Reisekosten und Spesen                                                                        | 1.90                |                     | 800.00              |                     | 320.05              |                     |
| 8711.3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste                                                               | 332.15              |                     | 800.00              |                     | 87.50               |                     |
| 8711.3192.00 | Konzessionen                                                                                  | 398'891.94          |                     | 405'600.00          |                     | 396'350.55          |                     |
| 8711.3300.31 | Planmässige Abschreibungen Tiefbauten                                                         | 119'305.55          |                     | 141'600.00          |                     | 122'658.65          |                     |
| 8711.3300.41 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten                                                         | 18'166.60           |                     | 18'200.00           |                     | 18'166.50           |                     |
| 8711.3300.61 | Planmässige Abschreibungen Mobilien                                                           | 107'340.80          |                     | 110'600.00          |                     | 110'640.70          |                     |
| 8711.3301.31 | Ausserplanmässige Abschreibungen Tiefbauten                                                   | 48'596.75           |                     | 137'850.00          |                     | 86'895.14           |                     |
| 8711.3301.61 | Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien                                                     |                     |                     | 68'300.00           |                     | 71'609.86           |                     |
| 8711.3612.00 | Verwaltungsentschädigung an EG                                                                | 180'350.00          |                     | 174'000.00          |                     | 187'003.00          |                     |
| 8711.3612.03 | Interne Verrechnung Bauamt                                                                    | 1'330.00            |                     | 5'000.00            |                     | 4'984.00            |                     |
| 8711.3614.00 | Betriebsbeitrag Verteilung                                                                    | 13'193.95           |                     | 32'500.00           |                     | 15'307.50           |                     |
| 8711.4240.00 | Netznutzungsentgelt                                                                           |                     | 3'327'912.39        |                     | 3'476'800.00        |                     | 3'251'558.03        |
| 8711.4240.01 | Konzessionsgebühren                                                                           |                     | 398'891.94          |                     | 405'600.00          |                     | 396'350.55          |
| 8711.4240.02 | Swissgrid Systemdienstleistungen                                                              |                     | 363'017.36          |                     | 371'800.00          |                     | 495'500.98          |
| 8711.4240.05 | Abgabe Stromreserve Bund                                                                      |                     | 153'921.73          |                     | 155'500.00          |                     | 792'952.98          |
| 8711.4240.06 | Abgabe Netzzuschlag                                                                           |                     | 1'530'420.32        |                     | 1'554'800.00        |                     | 1'519'344.37        |
| 8711.4260.00 | Rückerstattungen Dritter                                                                      |                     | 4'825.45            |                     | 20'000.00           |                     | 181.50              |
| 8711.4409.01 | Verpflichtungsverzinsung                                                                      |                     | 1'900.00            |                     | 1'750.00            |                     | 4'024.00            |
| 8711.4612.01 | Vertriebskosten Energie                                                                       |                     | 69'206.52           |                     | 50'000.00           |                     | 53'082.22           |
| 8711.4660.71 | Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge von privaten Haushalten               |                     | 60'111.00           |                     | 60'100.00           |                     | 58'071.00           |
| 8711.9010.00 | Ertragsüberschuss Netz                                                                        | 519'007.35          |                     | 146'000.00          |                     | 182'826.60          |                     |
| <b>8712</b>  | <b>Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizitätsnetz) [Gemeindebetrieb]</b> | <b>2'170'996.57</b> | <b>2'170'996.57</b> | <b>2'264'650.00</b> | <b>2'264'650.00</b> | <b>3'111'508.26</b> | <b>3'111'508.26</b> |
| 8712.3101.00 | Stromankauf                                                                                   | 1'917'001.81        |                     | 2'200'800.00        |                     | 2'949'231.00        |                     |
| 8712.3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste                                                               | 477.72              |                     | 500.00              |                     | 119.78              |                     |
| 8712.3612.00 | Vertriebskosten Energie                                                                       | 69'206.52           |                     | 50'000.00           |                     | 53'082.22           |                     |
| 8712.4240.00 | Stromverkauf                                                                                  |                     | 2'031'090.09        |                     | 2'125'350.00        |                     | 2'954'198.42        |
| 8712.4240.02 | Eigene Netzverluste                                                                           |                     | 139'180.48          |                     | 138'550.00          |                     | 155'966.84          |
| 8712.4409.01 | Verpflichtungsverzinsung                                                                      |                     | 726.00              |                     | 750.00              |                     | 1'343.00            |
| 8712.9010.00 | Ertragsüberschuss Energie                                                                     | 184'310.52          |                     | 13'350.00           |                     | 109'075.26          |                     |
| <b>8713</b>  | <b>Elektrizitätswerk - Strassenbeleuchtung</b>                                                | <b>38'193.95</b>    | <b>38'193.95</b>    | <b>57'500.00</b>    | <b>57'500.00</b>    | <b>40'307.50</b>    | <b>40'307.50</b>    |
| 8713.3101.01 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                                                 |                     |                     | 3'000.00            |                     |                     |                     |
| 8713.3120.00 | Ver- und Entsorgung                                                                           | 24'123.40           |                     | 40'000.00           |                     | 35'821.25           |                     |
| 8713.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                                                                      | 411.60              |                     | 6'500.00            |                     |                     |                     |
| 8713.3143.00 | Unterhalt Allgemein                                                                           | 13'383.95           |                     | 8'000.00            |                     | 4'486.25            |                     |
| 8713.3910.03 | Interne Verrechnung Bauamt                                                                    | 275.00              |                     |                     |                     |                     |                     |
| 8713.4612.00 | Entschädigung vom Kanton                                                                      |                     | 25'000.00           |                     | 25'000.00           |                     | 25'000.00           |
| 8713.4614.00 | Betriebsbeitrag Beleuchtung                                                                   |                     | 13'193.95           |                     | 32'500.00           |                     | 15'307.50           |

| Konto        | Erfolgsrechnung HRM2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2  | Rechnung 2025     |                     | Budget 2025       |                     | Rechnung 2024     |                     |
|--------------|---------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
|              |                                                         | Aufwand           | Ertrag              | Aufwand           | Ertrag              | Aufwand           | Ertrag              |
| <b>873</b>   | <b>Nichtelektrische Energie</b>                         | <b>46'882.79</b>  | <b>46'882.79</b>    | <b>50'000.00</b>  | <b>50'000.00</b>    | <b>41'255.35</b>  | <b>41'255.35</b>    |
| <b>8731</b>  | <b>Photovoltaikanlagen<br/>[Gemeindebetrieb]</b>        | <b>46'882.79</b>  | <b>46'882.79</b>    | <b>50'000.00</b>  | <b>50'000.00</b>    | <b>41'255.35</b>  | <b>41'255.35</b>    |
| 8731.3134.00 | Versicherungsprämien                                    | 1'270.50          |                     | 1'250.00          |                     | 1'231.90          |                     |
| 8731.3144.00 | Unterhalt Hochbauten                                    | 3'996.25          |                     | 1'000.00          |                     |                   |                     |
| 8731.3300.41 | Planmässige Abschreibungen<br>Hochbauten                | 23'057.90         |                     | 23'100.00         |                     | 23'057.90         |                     |
| 8731.3409.01 | Vorschussverzinsung                                     | 47.00             |                     | 50.00             |                     | 133.00            |                     |
| 8731.4240.00 | Stromverkauf                                            |                   | 46'882.79           |                   | 50'000.00           |                   | 41'255.35           |
| 8731.9010.00 | Ertragsüberschuss                                       | 18'511.14         |                     | 24'600.00         |                     | 16'832.55         |                     |
| <b>9</b>     | <b>FINANZEN UND STEUERN</b>                             | <b>502'573.54</b> | <b>9'336'303.97</b> | <b>373'950.00</b> | <b>9'832'050.00</b> | <b>587'598.61</b> | <b>9'084'907.40</b> |
|              | Netto Ertrag                                            | 8'833'730.43      |                     | 9'458'100.00      |                     | 8'497'308.79      |                     |
| <b>91</b>    | <b>Steuern</b>                                          | <b>28'281.03</b>  | <b>8'347'536.55</b> | <b>19'350.00</b>  | <b>8'135'150.00</b> | <b>18'311.05</b>  | <b>7'892'585.40</b> |
|              | Netto Ertrag                                            | 8'319'255.52      |                     | 8'115'800.00      |                     | 7'874'274.35      |                     |
| <b>910</b>   | <b>Steuern</b>                                          | <b>28'281.03</b>  | <b>8'347'536.55</b> | <b>19'350.00</b>  | <b>8'135'150.00</b> | <b>18'311.05</b>  | <b>7'892'585.40</b> |
|              | Netto Ertrag                                            | 8'319'255.52      |                     | 8'115'800.00      |                     | 7'874'274.35      |                     |
| <b>9100</b>  | <b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>                       | <b>23'821.03</b>  | <b>8'062'953.65</b> | <b>15'000.00</b>  | <b>7'919'000.00</b> | <b>13'941.05</b>  | <b>7'626'769.30</b> |
|              | Netto Ertrag                                            | 8'039'132.62      |                     | 7'904'000.00      |                     | 7'612'828.25      |                     |
| 9100.3180.00 | Wertberichtigung auf Forderung<br>(Erhöhung Delkredere) | 3'915.00          |                     | 10'000.00         |                     | 1'317.00          |                     |
| 9100.3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste                         | 23'670.40         |                     | 18'000.00         |                     | 19'658.30         |                     |
| 9100.3181.01 | Tatsächliche Forderungsverlust<br>juristische Personen  | 620.50            |                     |                   |                     | 494.10            |                     |
| 9100.3181.09 | Eingang abgeschr. Steuern<br>(Aufwandminderung)         | -4'384.87         |                     | -13'000.00        |                     | -7'528.35         |                     |
| 9100.4000.00 | Einkommenssteuern<br>Rechnungsjahr                      |                   | 5'740'863.25        |                   | 6'100'000.00        |                   | 5'744'095.31        |
| 9100.4000.10 | Einkommenssteuern frühere<br>Jahre                      |                   | 507'832.35          |                   | 200'200.00          |                   | 308'813.03          |
| 9100.4000.30 | Pauschale Steueranrechnung                              |                   | -3'005.40           |                   | -1'000.00           |                   | -955.15             |
| 9100.4001.00 | Vermögenssteuern<br>Rechnungsjahr                       |                   | 627'260.15          |                   | 600'000.00          |                   | 563'938.19          |
| 9100.4001.10 | Vermögenssteuern frühere Jahre                          |                   | 52'531.05           |                   | 19'800.00           |                   | 31'814.62           |
| 9100.4002.00 | Quellensteuern natürliche<br>Personen                   |                   | 478'733.70          |                   | 450'000.00          |                   | 406'655.95          |
| 9100.4010.00 | Gewinnsteuern juristische<br>Personen                   |                   | 658'738.55          |                   | 550'000.00          |                   | 572'407.35          |
| <b>9101</b>  | <b>Sondersteuern</b>                                    | <b>4'460.00</b>   | <b>284'582.90</b>   | <b>4'350.00</b>   | <b>216'150.00</b>   | <b>4'370.00</b>   | <b>265'816.10</b>   |
|              | Netto Ertrag                                            | 280'122.90        |                     | 211'800.00        |                     | 261'446.10        |                     |
| 9101.3601.00 | Ertragsanteil an den Kanton;<br>Hundesteuer             | 4'460.00          |                     | 4'350.00          |                     | 4'370.00          |                     |
| 9101.4000.20 | Nachsteuern und Bussen nat.<br>Personen                 |                   | 3'675.85            |                   | 10'000.00           |                   | 32'224.35           |
| 9101.4022.00 | Grundstückgewinnsteuern                                 |                   | 246'415.00          |                   | 170'000.00          |                   | 188'477.50          |
| 9101.4024.00 | Erbschafts- und<br>Schenkungssteuern                    |                   | 7'732.05            |                   | 10'000.00           |                   | 19'674.25           |
| 9101.4033.00 | Hundetaxen                                              |                   | 26'760.00           |                   | 26'150.00           |                   | 25'440.00           |
| <b>93</b>    | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>                      |                   | <b>393'200.00</b>   |                   | <b>396'700.00</b>   |                   | <b>371'900.00</b>   |
|              | Netto Ertrag                                            | 393'200.00        |                     | 396'700.00        |                     | 371'900.00        |                     |
| <b>930</b>   | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>                      |                   | <b>393'200.00</b>   |                   | <b>396'700.00</b>   |                   | <b>371'900.00</b>   |
|              | Netto Ertrag                                            | 393'200.00        |                     | 396'700.00        |                     | 371'900.00        |                     |
| <b>9300</b>  | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>                      |                   | <b>393'200.00</b>   |                   | <b>396'700.00</b>   |                   | <b>371'900.00</b>   |
|              | Netto Ertrag                                            | 393'200.00        |                     | 396'700.00        |                     | 371'900.00        |                     |
| 9300.4621.50 | Finanzausgleich vom Kanton                              |                   | 314'000.00          |                   | 314'000.00          |                   | 292'000.00          |
| 9300.4621.60 | Feinausgleich<br>Aufgabenverschiebungsbilanz            |                   | 79'200.00           |                   | 82'700.00           |                   | 79'900.00           |
| <b>96</b>    | <b>Vermögens- und<br/>Schuldenverwaltung</b>            | <b>49'759.81</b>  | <b>74'435.89</b>    | <b>35'950.00</b>  | <b>68'500.00</b>    | <b>37'962.27</b>  | <b>105'186.01</b>   |
|              | Netto Ertrag                                            | 24'676.08         |                     | 32'550.00         |                     | 67'223.74         |                     |

| Konto        | Erfolgsrechnung HRM2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2 | Rechnung 2025     |                   | Budget 2025       |                     | Rechnung 2024     |                   |
|--------------|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|              |                                                        | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag              | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>961</b>   | <b>Zinsen</b>                                          | <b>31'914.46</b>  | <b>23'401.79</b>  | <b>20'350.00</b>  | <b>21'450.00</b>    | <b>30'861.62</b>  | <b>46'034.01</b>  |
|              | Netto Aufwand                                          |                   | 8'512.67          |                   |                     |                   |                   |
|              | Netto Ertrag                                           |                   |                   | 1'100.00          |                     | 15'172.39         |                   |
| <b>9610</b>  | <b>Zinsen</b>                                          | <b>31'914.46</b>  | <b>23'401.79</b>  | <b>20'350.00</b>  | <b>21'450.00</b>    | <b>30'861.62</b>  | <b>46'034.01</b>  |
|              | Netto Aufwand                                          |                   | 8'512.67          |                   |                     |                   |                   |
|              | Netto Ertrag                                           |                   |                   | 1'100.00          |                     | 15'172.39         |                   |
| 9610.3130.00 | Bank- und Postkontospesen                              | 523.41            |                   | 1'000.00          |                     | 571.37            |                   |
| 9610.3400.00 | Verzinsung laufende Verbindlichkeiten                  | 25'675.05         |                   | 14'000.00         |                     | 18'115.25         |                   |
| 9610.3409.01 | Verpflichtungsverzinsungen                             | 5'716.00          |                   | 5'350.00          |                     | 12'175.00         |                   |
| 9610.4400.00 | Zinsen flüssige Mittel                                 |                   | 7'719.04          |                   | 7'500.00            |                   | 18'948.19         |
| 9610.4401.00 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente                   |                   | 13'835.75         |                   | 13'000.00           |                   | 8'704.85          |
| 9610.4402.00 | Zinsen kurzfristige Finanzanlagen                      |                   |                   |                   |                     |                   | 17'347.97         |
| 9610.4409.00 | Vorschussverzinsungen                                  |                   | 47.00             |                   | 50.00               |                   | 133.00            |
| 9610.4451.00 | Erträge aus Beteiligungen                              |                   | 1'800.00          |                   | 900.00              |                   | 900.00            |
| <b>963</b>   | <b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>              | <b>17'845.35</b>  | <b>51'034.10</b>  | <b>15'600.00</b>  | <b>47'050.00</b>    | <b>7'100.65</b>   | <b>59'152.00</b>  |
|              | Netto Ertrag                                           | 33'188.75         |                   | 31'450.00         |                     | 52'051.35         |                   |
| <b>9630</b>  | <b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>              | <b>17'845.35</b>  | <b>51'034.10</b>  | <b>15'600.00</b>  | <b>47'050.00</b>    | <b>7'100.65</b>   | <b>59'152.00</b>  |
|              | Netto Ertrag                                           | 33'188.75         |                   | 31'450.00         |                     | 52'051.35         |                   |
| 9630.3430.00 | Baulicher Unterhalt Grundstücke FV                     | 4'151.00          |                   | 4'150.00          |                     |                   |                   |
| 9630.3430.40 | Baulicher Unterhalt Gebäude FV                         | 11'223.05         |                   | 6'000.00          |                     | 2'456.70          |                   |
| 9630.3439.10 | Ver- und Entsorgung                                    | 1'768.90          |                   | 2'350.00          |                     | 1'669.45          |                   |
| 9630.3439.30 | Versicherungsprämien                                   | 335.40            |                   | 600.00            |                     | 348.50            |                   |
| 9630.3910.03 | Interne Verrechnung Bauamt                             | 367.00            |                   | 2'500.00          |                     | 2'626.00          |                   |
| 9630.4260.00 | Rückerstattungen Dritter                               |                   | 129.00            |                   |                     |                   |                   |
| 9630.4430.00 | Mietzinse Liegenschaften FV                            |                   | 32'016.00         |                   | 28'250.00           |                   | 40'262.90         |
| 9630.4430.01 | Pachtzinse                                             |                   | 18'889.10         |                   | 18'800.00           |                   | 18'889.10         |
| <b>97</b>    | <b>Rückverteilungen</b>                                |                   |                   |                   | <b>1'250.00</b>     |                   | <b>1'314.95</b>   |
|              | Netto Ertrag                                           |                   |                   | 1'250.00          |                     | 1'314.95          |                   |
| <b>971</b>   | <b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>                 |                   |                   |                   | <b>1'250.00</b>     |                   | <b>1'314.95</b>   |
|              | Netto Ertrag                                           |                   |                   | 1'250.00          |                     | 1'314.95          |                   |
| <b>9710</b>  | <b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>                 |                   |                   |                   | <b>1'250.00</b>     |                   | <b>1'314.95</b>   |
|              | Netto Ertrag                                           |                   |                   | 1'250.00          |                     | 1'314.95          |                   |
| 9710.4699.00 | Rückverteilungen CO2-Abgabe                            |                   |                   |                   | 1'250.00            |                   | 1'314.95          |
| <b>99</b>    | <b>Nicht aufgeteilte Posten</b>                        | <b>424'532.70</b> | <b>521'131.53</b> | <b>318'650.00</b> | <b>1'230'450.00</b> | <b>531'325.29</b> | <b>713'921.04</b> |
|              | Netto Ertrag                                           | 96'598.83         |                   | 911'800.00        |                     | 182'595.75        |                   |
| <b>990</b>   | <b>Nicht aufgeteilte Posten</b>                        | <b>424'532.70</b> | <b>424'532.70</b> | <b>318'650.00</b> | <b>318'650.00</b>   | <b>531'325.29</b> | <b>531'325.29</b> |
| <b>9901</b>  | <b>Bauamt</b>                                          | <b>424'532.70</b> | <b>424'532.70</b> | <b>318'650.00</b> | <b>318'650.00</b>   | <b>531'325.29</b> | <b>531'325.29</b> |
| 9901.3010.00 | Löhne Betriebspersonal                                 | 226'296.61        |                   | 135'200.00        |                     | 276'162.88        |                   |
| 9901.3010.01 | Versicherungsleistungen (Aufwandminderungskonto)       |                   |                   |                   |                     | -5'252.35         |                   |
| 9901.3050.00 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten           | 14'735.40         |                   | 8'800.00          |                     | 17'832.10         |                   |
| 9901.3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse                           | 26'538.85         |                   | 12'800.00         |                     | 27'323.45         |                   |
| 9901.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherung                      | 1'441.30          |                   | 1'000.00          |                     | 1'810.05          |                   |
| 9901.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                 | 3'338.95          |                   | 2'000.00          |                     | 4'011.60          |                   |
| 9901.3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung              | 829.95            |                   | 500.00            |                     | 1'009.90          |                   |
| 9901.3090.00 | Aus- und Weiterbildung                                 | 176.75            |                   | 1'600.00          |                     | 578.55            |                   |
| 9901.3091.00 | Personalwerbung                                        |                   |                   |                   |                     | 331.85            |                   |
| 9901.3099.00 | übriger Personalaufwand                                | 3'078.20          |                   | 3'200.00          |                     |                   |                   |

| Konto        | Erfolgsrechnung HRM2<br>Funktionale Gliederung ER HRM2 | Rechnung 2025 |               | Budget 2025   |               | Rechnung 2024 |               |
|--------------|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|              |                                                        | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        |
| 9901.3100.00 | Büromaterial                                           | 241.90        |               | 200.00        |               | 92.70         |               |
| 9901.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                          | 4'398.05      |               | 7'900.00      |               | 4'248.71      |               |
| 9901.3111.00 | Anschaffung Geräte, Maschinen, Fahrzeuge               | 1'353.95      |               | 2'250.00      |               | 1'500.25      |               |
| 9901.3112.00 | Anschaffung Dienstkleider                              | 1'247.69      |               | 1'700.00      |               | 2'391.45      |               |
| 9901.3120.00 | Ver- und Entsorgung                                    | 182.05        |               | 150.00        |               | 160.00        |               |
| 9901.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                               | 627.70        |               | 850.00        |               | 858.30        |               |
| 9901.3134.00 | Versicherungsprämien                                   | 4'768.35      |               | 4'900.00      |               | 4'770.70      |               |
| 9901.3137.00 | Steuern und Abgaben                                    | 1'388.00      |               | 1'500.00      |               | 1'388.00      |               |
| 9901.3144.00 | Unterhalt Hochbauten                                   |               |               | 2'100.00      |               | 185.95        |               |
| 9901.3151.00 | Unterhalt Geräte, Maschinen, Fahrzeuge                 | 9'831.00      |               | 12'000.00     |               | 16'034.20     |               |
| 9901.3910.03 | Interne Verrechnung Bauamt                             | 124'058.00    |               | 120'000.00    |               | 175'887.00    |               |
| 9901.4260.00 | Rückerstattungen Dritter                               |               | 1'110.00      |               | 1'600.00      |               | 1'270.00      |
| 9901.4612.00 | Entschädigung von Gemeinden                            |               | 19'220.25     |               | 12'000.00     |               | 64'965.10     |
| 9901.4612.03 | Interne Verrechnung Bauamt                             |               | 28'751.00     |               | 31'500.00     |               | 33'387.00     |
| 9901.4910.02 | Interne Verrechnung Bauamt                             |               | 375'451.45    |               | 273'550.00    |               | 431'703.19    |
| 999          | Abschluss                                              |               | 96'598.83     |               | 911'800.00    |               | 182'595.75    |
|              | Netto Ertrag                                           | 96'598.83     |               | 911'800.00    |               | 182'595.75    |               |
| 9990         | Abschluss                                              |               | 96'598.83     |               | 911'800.00    |               | 182'595.75    |
|              | Netto Ertrag                                           | 96'598.83     |               | 911'800.00    |               | 182'595.75    |               |
| 9990.4895.00 | Entnahme aus Aufwertungsreserve                        |               | 61'761.84     |               | 61'800.00     |               | 92'642.76     |
| 9990.9001.00 | Aufwandüberschuss                                      |               | 34'836.99     |               | 850'000.00    |               | 89'952.99     |
|              | Total                                                  | 21'953'234.89 | 21'953'234.89 | 22'366'050.00 | 22'366'050.00 | 23'058'373.26 | 23'058'373.26 |
|              | Gesamttotal                                            | 21'953'234.89 | 21'953'234.89 | 22'366'050.00 | 22'366'050.00 | 23'058'373.26 | 23'058'373.26 |

---

41

| Konto      | Erfolgsrechnung HRM2<br>Artengliederung ER HRM2             | Rechnung 2025        |               | Budget 2025          |               | Rechnung 2024        |               |
|------------|-------------------------------------------------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|            |                                                             | Aufwand              | Ertrag        | Aufwand              | Ertrag        | Aufwand              | Ertrag        |
| <b>3</b>   | <b>Aufwand</b>                                              | <b>21'231'405.88</b> |               | <b>22'182'100.00</b> |               | <b>22'749'638.85</b> |               |
|            | Netto Aufwand                                               |                      | 21'231'405.88 |                      | 22'182'100.00 |                      | 22'749'638.85 |
| <b>30</b>  | <b>Personalaufwand</b>                                      | <b>1'946'348.88</b>  |               | <b>1'915'250.00</b>  |               | <b>1'948'870.81</b>  |               |
|            | Netto Aufwand                                               |                      | 1'946'348.88  |                      | 1'915'250.00  |                      | 1'948'870.81  |
| <b>300</b> | <b>Behörden und Kommissionen</b>                            | <b>142'833.95</b>    |               | <b>150'700.00</b>    |               | <b>146'998.25</b>    |               |
|            | Netto Aufwand                                               |                      | 142'833.95    |                      | 150'700.00    |                      | 146'998.25    |
| 3000       | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 142'833.95           |               | 150'700.00           |               | 146'998.25           |               |
|            | Netto Aufwand                                               |                      | 142'833.95    |                      | 150'700.00    |                      | 146'998.25    |
| <b>301</b> | <b>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</b>         | <b>1'419'210.80</b>  |               | <b>1'370'000.00</b>  |               | <b>1'452'818.95</b>  |               |
|            | Netto Aufwand                                               |                      | 1'419'210.80  |                      | 1'370'000.00  |                      | 1'452'818.95  |
| 3010       | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                | 1'419'210.80         |               | 1'370'000.00         |               | 1'452'818.95         |               |
|            | Netto Aufwand                                               |                      | 1'419'210.80  |                      | 1'370'000.00  |                      | 1'452'818.95  |
| <b>302</b> | <b>Löhne der Lehrkräfte</b>                                 | <b>26'598.00</b>     |               | <b>39'400.00</b>     |               | <b>7'338.75</b>      |               |
|            | Netto Aufwand                                               |                      | 26'598.00     |                      | 39'400.00     |                      | 7'338.75      |
| 3020       | Löhne der Lehrkräfte                                        | 26'598.00            |               | 39'400.00            |               | 7'338.75             |               |
|            | Netto Aufwand                                               |                      | 26'598.00     |                      | 39'400.00     |                      | 7'338.75      |
| <b>305</b> | <b>Arbeitgeberbeiträge</b>                                  | <b>300'214.65</b>    |               | <b>294'200.00</b>    |               | <b>289'121.45</b>    |               |
|            | Netto Aufwand                                               |                      | 300'214.65    |                      | 294'200.00    |                      | 289'121.45    |
| 3050       | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten             | 98'654.30            |               | 100'050.00           |               | 102'222.40           |               |
|            | Netto Aufwand                                               |                      | 98'654.30     |                      | 100'050.00    |                      | 102'222.40    |
| 3052       | AG-Beiträge an Pensionskassen                               | 164'953.30           |               | 157'550.00           |               | 148'332.65           |               |
|            | Netto Aufwand                                               |                      | 164'953.30    |                      | 157'550.00    |                      | 148'332.65    |
| 3053       | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                         | 9'086.45             |               | 9'950.00             |               | 10'125.10            |               |
|            | Netto Aufwand                                               |                      | 9'086.45      |                      | 9'950.00      |                      | 10'125.10     |
| 3054       | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                      | 22'547.05            |               | 21'650.00            |               | 23'165.10            |               |
|            | Netto Aufwand                                               |                      | 22'547.05     |                      | 21'650.00     |                      | 23'165.10     |
| 3055       | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                 | 4'973.55             |               | 5'000.00             |               | 5'276.20             |               |
|            | Netto Aufwand                                               |                      | 4'973.55      |                      | 5'000.00      |                      | 5'276.20      |
| <b>306</b> | <b>Arbeitgeberleistungen</b>                                | <b>8'316.00</b>      |               | <b>7'850.00</b>      |               |                      |               |
|            | Netto Aufwand                                               |                      | 8'316.00      |                      | 7'850.00      |                      |               |
| 3064       | Überbrückungsrenten                                         | 8'316.00             |               | 7'850.00             |               |                      |               |
|            | Netto Aufwand                                               |                      | 8'316.00      |                      | 7'850.00      |                      |               |
| <b>309</b> | <b>Übriger Personalaufwand</b>                              | <b>49'175.48</b>     |               | <b>53'100.00</b>     |               | <b>52'593.41</b>     |               |
|            | Netto Aufwand                                               |                      | 49'175.48     |                      | 53'100.00     |                      | 52'593.41     |
| 3090       | Aus- und Weiterbildung Personal                             | 30'378.20            |               | 39'400.00            |               | 37'393.96            |               |
|            | Netto Aufwand                                               |                      | 30'378.20     |                      | 39'400.00     |                      | 37'393.96     |
| 3091       | Personalwerbung                                             | 1'730.20             |               | 250.00               |               | 3'619.05             |               |
|            | Netto Aufwand                                               |                      | 1'730.20      |                      | 250.00        |                      | 3'619.05      |
| 3099       | Übriger Personalaufwand                                     | 17'067.08            |               | 13'450.00            |               | 11'580.40            |               |
|            | Netto Aufwand                                               |                      | 17'067.08     |                      | 13'450.00     |                      | 11'580.40     |
| <b>31</b>  | <b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>                    | <b>9'237'939.98</b>  |               | <b>10'211'850.00</b> |               | <b>11'325'950.43</b> |               |
|            | Netto Aufwand                                               |                      | 9'237'939.98  |                      | 10'211'850.00 |                      | 11'325'950.43 |
| <b>310</b> | <b>Material- und Warenaufwand</b>                           | <b>6'330'943.13</b>  |               | <b>6'747'600.00</b>  |               | <b>8'160'745.22</b>  |               |
|            | Netto Aufwand                                               |                      | 6'330'943.13  |                      | 6'747'600.00  |                      | 8'160'745.22  |
| 3100       | Büromaterial                                                | 37'267.25            |               | 36'600.00            |               | 28'423.55            |               |
|            | Netto Aufwand                                               |                      | 37'267.25     |                      | 36'600.00     |                      | 28'423.55     |
| 3101       | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                               | 6'170'003.41         |               | 6'572'700.00         |               | 8'008'517.49         |               |
|            | Netto Aufwand                                               |                      | 6'170'003.41  |                      | 6'572'700.00  |                      | 8'008'517.49  |
| 3102       | Drucksachen, Publikationen                                  | 25'570.37            |               | 28'000.00            |               | 28'510.45            |               |
|            | Netto Aufwand                                               |                      | 25'570.37     |                      | 28'000.00     |                      | 28'510.45     |
| 3103       | Fachliteratur, Zeitschriften                                | 8'386.50             |               | 8'950.00             |               | 3'979.70             |               |
|            | Netto Aufwand                                               |                      | 8'386.50      |                      | 8'950.00      |                      | 3'979.70      |
| 3104       | Lehrmittel                                                  | 89'316.70            |               | 101'050.00           |               | 90'997.36            |               |
|            | Netto Aufwand                                               |                      | 89'316.70     |                      | 101'050.00    |                      | 90'997.36     |
| 3106       | Medizinisches Material                                      | 398.90               |               | 300.00               |               | 316.67               |               |
|            | Netto Aufwand                                               |                      | 398.90        |                      | 300.00        |                      | 316.67        |
| <b>311</b> | <b>Nicht aktivierbare Anlagen</b>                           | <b>50'832.18</b>     |               | <b>84'750.00</b>     |               | <b>126'562.45</b>    |               |
|            | Netto Aufwand                                               |                      | 50'832.18     |                      | 84'750.00     |                      | 126'562.45    |
| 3110       | Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar                        | 7'927.79             |               | 10'300.00            |               | 49'113.40            |               |

| Konto      | Erfolgsrechnung HRM2<br>Artengliederung ER HRM2                | Rechnung 2025       |              | Budget 2025         |              | Rechnung 2024       |              |
|------------|----------------------------------------------------------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
|            |                                                                | Aufwand             | Ertrag       | Aufwand             | Ertrag       | Aufwand             | Ertrag       |
| 3111       | Netto Aufwand<br>Maschinen, Geräte und<br>Fahrzeuge            | 37'196.30           | 7'927.79     | 64'500.00           | 10'300.00    | 43'778.28           | 49'113.40    |
| 3112       | Netto Aufwand<br>Kleider, Wäsche, Vorhänge                     | 1'247.69            | 37'196.30    | 1'700.00            | 64'500.00    | 3'856.70            | 43'778.28    |
| 3113       | Netto Aufwand<br>Hardware                                      | 4'460.40            | 1'247.69     | 8'250.00            | 1'700.00     | 29'814.07           | 3'856.70     |
|            | Netto Aufwand                                                  |                     | 4'460.40     |                     | 8'250.00     |                     | 29'814.07    |
| <b>312</b> | <b>Ver- und Entsorgung<br/>Liegenschaften VV</b>               | <b>275'656.69</b>   |              | <b>299'850.00</b>   |              | <b>309'366.30</b>   |              |
|            | Netto Aufwand                                                  |                     | 275'656.69   |                     | 299'850.00   |                     | 309'366.30   |
| 3120       | Ver- und Entsorgung<br>Liegenschaften VV                       | 275'656.69          |              | 299'850.00          |              | 309'366.30          |              |
|            | Netto Aufwand                                                  |                     | 275'656.69   |                     | 299'850.00   |                     | 309'366.30   |
| <b>313</b> | <b>Dienstleistungen und Honorare</b>                           | <b>1'009'261.17</b> |              | <b>1'189'100.00</b> |              | <b>1'198'173.90</b> |              |
|            | Netto Aufwand                                                  |                     | 1'009'261.17 |                     | 1'189'100.00 |                     | 1'198'173.90 |
| 3130       | Dienstleistungen Dritter                                       | 531'433.83          |              | 608'000.00          |              | 568'048.90          |              |
|            | Netto Aufwand                                                  |                     | 531'433.83   |                     | 608'000.00   |                     | 568'048.90   |
| 3132       | Honorare externe Berater,<br>Gutachter, Fachexperten etc.      | 402'341.01          |              | 497'750.00          |              | 553'733.74          |              |
|            | Netto Aufwand                                                  |                     | 402'341.01   |                     | 497'750.00   |                     | 553'733.74   |
| 3133       | Informatik-Nutzungsaufwand                                     | 409.37              |              | 500.00              |              | 408.20              |              |
|            | Netto Aufwand                                                  |                     | 409.37       |                     | 500.00       |                     | 408.20       |
| 3134       | Sachversicherungsprämien                                       | 59'376.10           |              | 67'300.00           |              | 59'332.90           |              |
|            | Netto Aufwand                                                  |                     | 59'376.10    |                     | 67'300.00    |                     | 59'332.90    |
| 3136       | Honorare privatärztlicher Tätigkeit                            | 13'289.31           |              | 13'000.00           |              | 14'249.56           |              |
|            | Netto Aufwand                                                  |                     | 13'289.31    |                     | 13'000.00    |                     | 14'249.56    |
| 3137       | Steuern und Abgaben                                            | 2'411.55            |              | 2'550.00            |              | 2'400.60            |              |
|            | Netto Aufwand                                                  |                     | 2'411.55     |                     | 2'550.00     |                     | 2'400.60     |
| <b>314</b> | <b>Baulicher und betrieblicher<br/>Unterhalt</b>               | <b>646'698.54</b>   |              | <b>894'950.00</b>   |              | <b>634'366.58</b>   |              |
|            | Netto Aufwand                                                  |                     | 646'698.54   |                     | 894'950.00   |                     | 634'366.58   |
| 3141       | Unterhalt Strassen /<br>Verkehrswege                           | 92'416.15           |              | 130'450.00          |              | 90'783.35           |              |
|            | Netto Aufwand                                                  |                     | 92'416.15    |                     | 130'450.00   |                     | 90'783.35    |
| 3142       | Unterhalt Wasserbau                                            | 12'847.95           |              | 8'000.00            |              | 1'118.30            |              |
|            | Netto Aufwand                                                  |                     | 12'847.95    |                     | 8'000.00     |                     | 1'118.30     |
| 3143       | Unterhalt Tiefbauten                                           | 167'237.54          |              | 405'900.00          |              | 182'485.50          |              |
|            | Netto Aufwand                                                  |                     | 167'237.54   |                     | 405'900.00   |                     | 182'485.50   |
| 3144       | Unterhalt Hochbauten                                           | 374'196.90          |              | 350'600.00          |              | 359'979.43          |              |
|            | Netto Aufwand                                                  |                     | 374'196.90   |                     | 350'600.00   |                     | 359'979.43   |
| <b>315</b> | <b>Unterhalt Mobilien und<br/>immaterielle Anlagen</b>         | <b>234'293.01</b>   |              | <b>269'500.00</b>   |              | <b>222'657.86</b>   |              |
|            | Netto Aufwand                                                  |                     | 234'293.01   |                     | 269'500.00   |                     | 222'657.86   |
| 3150       | Unterhalt Büromöbel und -geräte,<br>Schulmobiliar              | 1'004.40            |              | 1'500.00            |              | 1'932.85            |              |
|            | Netto Aufwand                                                  |                     | 1'004.40     |                     | 1'500.00     |                     | 1'932.85     |
| 3151       | Unterhalt Apparate, Maschinen,<br>Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 53'046.72           |              | 65'900.00           |              | 53'172.02           |              |
|            | Netto Aufwand                                                  |                     | 53'046.72    |                     | 65'900.00    |                     | 53'172.02    |
| 3153       | Informatik-Unterhalt (Hardware)                                | 19'011.01           |              | 23'300.00           |              | 19'122.11           |              |
|            | Netto Aufwand                                                  |                     | 19'011.01    |                     | 23'300.00    |                     | 19'122.11    |
| 3158       | Unterhalt immaterielle Anlagen                                 | 161'230.88          |              | 178'800.00          |              | 148'430.88          |              |
|            | Netto Aufwand                                                  |                     | 161'230.88   |                     | 178'800.00   |                     | 148'430.88   |
| <b>316</b> | <b>Mieten, Leasing, Pachten,<br/>Benützungsgebühren</b>        | <b>130'026.19</b>   |              | <b>136'600.00</b>   |              | <b>115'521.41</b>   |              |
|            | Netto Aufwand                                                  |                     | 130'026.19   |                     | 136'600.00   |                     | 115'521.41   |
| 3160       | Miete und Pacht Liegenschaften                                 | 80'485.98           |              | 76'100.00           |              | 75'873.50           |              |
|            | Netto Aufwand                                                  |                     | 80'485.98    |                     | 76'100.00    |                     | 75'873.50    |
| 3161       | Mieten, Benützungskosten<br>Mobilien                           | 49'540.21           |              | 60'500.00           |              | 39'647.91           |              |
|            | Netto Aufwand                                                  |                     | 49'540.21    |                     | 60'500.00    |                     | 39'647.91    |
| <b>317</b> | <b>Spesenentschädigungen</b>                                   | <b>72'972.14</b>    |              | <b>102'950.00</b>   |              | <b>84'165.56</b>    |              |
|            | Netto Aufwand                                                  |                     | 72'972.14    |                     | 102'950.00   |                     | 84'165.56    |
| 3170       | Reisekosten und Spesen                                         | 54'218.67           |              | 66'900.00           |              | 55'135.79           |              |
|            | Netto Aufwand                                                  |                     | 54'218.67    |                     | 66'900.00    |                     | 55'135.79    |
| 3171       | Exkursionen, Schulreisen und<br>Lager                          | 18'753.47           |              | 36'050.00           |              | 29'029.77           |              |
|            | Netto Aufwand                                                  |                     | 18'753.47    |                     | 36'050.00    |                     | 29'029.77    |
| <b>318</b> | <b>Wertberichtigungen auf<br/>Forderungen</b>                  | <b>25'551.78</b>    |              | <b>17'500.00</b>    |              | <b>14'513.85</b>    |              |
|            | Netto Aufwand                                                  |                     | 25'551.78    |                     | 17'500.00    |                     | 14'513.85    |

| Konto      | Erfolgsrechnung HRM2<br>Artengliederung ER HRM2                    | Rechnung 2025       |              | Budget 2025         |              | Rechnung 2024       |              |
|------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
|            |                                                                    | Aufwand             | Ertrag       | Aufwand             | Ertrag       | Aufwand             | Ertrag       |
| 3180       | Wertberichtigungen auf Forderungen<br>Netto Aufwand                | 3'915.00            |              | 10'000.00           |              | 1'317.00            |              |
|            |                                                                    |                     | 3'915.00     |                     | 10'000.00    |                     | 1'317.00     |
| 3181       | Tatsächliche Forderungsverluste<br>Netto Aufwand                   | 21'636.78           |              | 7'500.00            |              | 13'196.85           |              |
|            |                                                                    |                     | 21'636.78    |                     | 7'500.00     |                     | 13'196.85    |
| <b>319</b> | <b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>                               | <b>461'705.15</b>   |              | <b>469'050.00</b>   |              | <b>459'877.30</b>   |              |
|            | Netto Aufwand                                                      |                     | 461'705.15   |                     | 469'050.00   |                     | 459'877.30   |
| 3192       | Abgeltung von Rechten<br>Netto Aufwand                             | 459'760.04          |              | 467'100.00          |              | 458'271.90          |              |
|            |                                                                    |                     | 459'760.04   |                     | 467'100.00   |                     | 458'271.90   |
| 3199       | Übriger Betriebsaufwand<br>Netto Aufwand                           | 1'945.11            |              | 1'950.00            |              | 1'605.40            |              |
|            |                                                                    |                     | 1'945.11     |                     | 1'950.00     |                     | 1'605.40     |
| <b>33</b>  | <b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>                          | <b>1'971'006.85</b> |              | <b>2'242'250.00</b> |              | <b>2'106'919.75</b> |              |
|            | Netto Aufwand                                                      |                     | 1'971'006.85 |                     | 2'242'250.00 |                     | 2'106'919.75 |
| <b>330</b> | <b>Abschreibungen Sachanlagen VV</b>                               | <b>1'870'120.15</b> |              | <b>2'141'450.00</b> |              | <b>2'006'032.00</b> |              |
|            | Netto Aufwand                                                      |                     | 1'870'120.15 |                     | 2'141'450.00 |                     | 2'006'032.00 |
| 3300       | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen<br>Netto Aufwand            | 1'788'908.50        |              | 1'876'900.00        |              | 1'786'655.90        |              |
|            |                                                                    |                     | 1'788'908.50 |                     | 1'876'900.00 |                     | 1'786'655.90 |
| 3301       | Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen<br>Netto Aufwand      | 81'211.65           |              | 264'550.00          |              | 219'376.10          |              |
|            |                                                                    |                     | 81'211.65    |                     | 264'550.00   |                     | 219'376.10   |
| <b>332</b> | <b>Abschreibungen Immaterielle Anlagen</b>                         | <b>100'886.70</b>   |              | <b>100'800.00</b>   |              | <b>100'887.75</b>   |              |
|            | Netto Aufwand                                                      |                     | 100'886.70   |                     | 100'800.00   |                     | 100'887.75   |
| 3320       | Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen<br>Netto Aufwand   | 100'886.70          |              | 100'800.00          |              | 100'887.75          |              |
|            |                                                                    |                     | 100'886.70   |                     | 100'800.00   |                     | 100'887.75   |
| <b>34</b>  | <b>Finanzaufwand</b>                                               | <b>48'916.40</b>    |              | <b>32'500.00</b>    |              | <b>34'897.90</b>    |              |
|            | Netto Aufwand                                                      |                     | 48'916.40    |                     | 32'500.00    |                     | 34'897.90    |
| <b>340</b> | <b>Zinsaufwand</b>                                                 | <b>31'438.05</b>    |              | <b>19'400.00</b>    |              | <b>30'423.25</b>    |              |
|            | Netto Aufwand                                                      |                     | 31'438.05    |                     | 19'400.00    |                     | 30'423.25    |
| 3400       | Verzinsung laufende Verbindlichkeiten<br>Netto Aufwand             | 25'675.05           |              | 14'000.00           |              | 18'115.25           |              |
|            |                                                                    |                     | 25'675.05    |                     | 14'000.00    |                     | 18'115.25    |
| 3409       | Übrige Passivzinsen<br>Netto Aufwand                               | 5'763.00            |              | 5'400.00            |              | 12'308.00           |              |
|            |                                                                    |                     | 5'763.00     |                     | 5'400.00     |                     | 12'308.00    |
| <b>343</b> | <b>Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen</b>                        | <b>17'478.35</b>    |              | <b>13'100.00</b>    |              | <b>4'474.65</b>     |              |
|            | Netto Aufwand                                                      |                     | 17'478.35    |                     | 13'100.00    |                     | 4'474.65     |
| 3430       | Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV<br>Netto Aufwand             | 15'374.05           |              | 10'150.00           |              | 2'456.70            |              |
|            |                                                                    |                     | 15'374.05    |                     | 10'150.00    |                     | 2'456.70     |
| 3439       | Übriger Liegenschaftsaufwand FV<br>Netto Aufwand                   | 2'104.30            |              | 2'950.00            |              | 2'017.95            |              |
|            |                                                                    |                     | 2'104.30     |                     | 2'950.00     |                     | 2'017.95     |
| <b>35</b>  | <b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>                 | <b>231'115.38</b>   |              | <b>4'450.00</b>     |              | <b>3'381.64</b>     |              |
|            | Netto Aufwand                                                      |                     | 231'115.38   |                     | 4'450.00     |                     | 3'381.64     |
| <b>351</b> | <b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b> | <b>231'115.38</b>   |              | <b>4'450.00</b>     |              | <b>3'381.64</b>     |              |
|            | Netto Aufwand                                                      |                     | 231'115.38   |                     | 4'450.00     |                     | 3'381.64     |
| 3511       | Einlagen in Fonds des EK<br>Netto Aufwand                          | 231'115.38          |              | 4'450.00            |              | 3'381.64            |              |
|            |                                                                    |                     | 231'115.38   |                     | 4'450.00     |                     | 3'381.64     |
| <b>36</b>  | <b>Transferaufwand</b>                                             | <b>7'362'626.94</b> |              | <b>7'444'250.00</b> |              | <b>6'839'915.13</b> |              |
|            | Netto Aufwand                                                      |                     | 7'362'626.94 |                     | 7'444'250.00 |                     | 6'839'915.13 |
| <b>360</b> | <b>Ertragsanteile an Dritte</b>                                    | <b>4'460.00</b>     |              | <b>4'350.00</b>     |              | <b>4'370.00</b>     |              |
|            | Netto Aufwand                                                      |                     | 4'460.00     |                     | 4'350.00     |                     | 4'370.00     |
| 3601       | Ertragsanteile an den Kanton<br>Netto Aufwand                      | 4'460.00            |              | 4'350.00            |              | 4'370.00            |              |
|            |                                                                    |                     | 4'460.00     |                     | 4'350.00     |                     | 4'370.00     |
| <b>361</b> | <b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>                              | <b>2'554'997.41</b> |              | <b>2'553'850.00</b> |              | <b>2'349'617.90</b> |              |
|            | Netto Aufwand                                                      |                     | 2'554'997.41 |                     | 2'553'850.00 |                     | 2'349'617.90 |
| 3611       | Entschädigungen an den Kanton<br>Netto Aufwand                     | 60'878.30           |              | 60'950.00           |              | 56'736.30           |              |
|            |                                                                    |                     | 60'878.30    |                     | 60'950.00    |                     | 56'736.30    |

| Konto      | Erfolgsrechnung HRM2<br>Artengliederung ER HRM2                          | Rechnung 2025       |                      | Budget 2025         |                      | Rechnung 2024       |                      |
|------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|            |                                                                          | Aufwand             | Ertrag               | Aufwand             | Ertrag               | Aufwand             | Ertrag               |
| 3612       | Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände<br>Netto Aufwand       | 2'353'375.16        |                      | 2'280'100.00        |                      | 2'106'839.10        |                      |
|            |                                                                          |                     | 2'353'375.16         |                     | 2'280'100.00         |                     | 2'106'839.10         |
| 3614       | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen<br>Netto Aufwand           | 140'743.95          |                      | 212'800.00          |                      | 186'042.50          |                      |
|            |                                                                          |                     | 140'743.95           |                     | 212'800.00           |                     | 186'042.50           |
| <b>363</b> | <b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>                                | <b>4'785'854.38</b> |                      | <b>4'868'750.00</b> |                      | <b>4'468'612.08</b> |                      |
|            | Netto Aufwand                                                            |                     | 4'785'854.38         |                     | 4'868'750.00         |                     | 4'468'612.08         |
| 3631       | Beiträge an den Kanton<br>Netto Aufwand                                  | 3'321'112.10        |                      | 3'118'400.00        |                      | 2'937'046.40        |                      |
|            |                                                                          |                     | 3'321'112.10         |                     | 3'118'400.00         |                     | 2'937'046.40         |
| 3632       | Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände<br>Netto Aufwand              | 53'233.10           |                      | 55'000.00           |                      | 51'001.87           |                      |
|            |                                                                          |                     | 53'233.10            |                     | 55'000.00            |                     | 51'001.87            |
| 3634       | Beiträge an öffentliche Unternehmungen<br>Netto Aufwand                  | 166'338.70          |                      | 205'500.00          |                      | 216'315.00          |                      |
|            |                                                                          |                     | 166'338.70           |                     | 205'500.00           |                     | 216'315.00           |
| 3635       | Beiträge an private Unternehmungen<br>Netto Aufwand                      | 8'893.85            |                      | 400.00              |                      | 30.00               |                      |
|            |                                                                          |                     | 8'893.85             |                     | 400.00               |                     | 30.00                |
| 3636       | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck<br>Netto Aufwand    | 258'762.34          |                      | 242'450.00          |                      | 202'225.80          |                      |
|            |                                                                          |                     | 258'762.34           |                     | 242'450.00           |                     | 202'225.80           |
| 3637       | Beiträge an private Haushalte<br>Netto Aufwand                           | 977'514.29          |                      | 1'247'000.00        |                      | 1'061'993.01        |                      |
|            |                                                                          |                     | 977'514.29           |                     | 1'247'000.00         |                     | 1'061'993.01         |
| <b>366</b> | <b>Abschreibungen Investitionsbeiträge</b>                               | <b>17'315.15</b>    |                      | <b>17'300.00</b>    |                      | <b>17'315.15</b>    |                      |
|            | Netto Aufwand                                                            |                     | 17'315.15            |                     | 17'300.00            |                     | 17'315.15            |
| 3660       | Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge<br>Netto Aufwand           | 17'315.15           |                      | 17'300.00           |                      | 17'315.15           |                      |
|            |                                                                          |                     | 17'315.15            |                     | 17'300.00            |                     | 17'315.15            |
| <b>39</b>  | <b>Interne Verrechnungen</b>                                             | <b>433'451.45</b>   |                      | <b>331'550.00</b>   |                      | <b>489'703.19</b>   |                      |
|            | Netto Aufwand                                                            |                     | 433'451.45           |                     | 331'550.00           |                     | 489'703.19           |
| <b>391</b> | <b>Interne Verrechnungen von Dienstleistungen</b>                        | <b>375'451.45</b>   |                      | <b>273'550.00</b>   |                      | <b>431'703.19</b>   |                      |
|            | Netto Aufwand                                                            |                     | 375'451.45           |                     | 273'550.00           |                     | 431'703.19           |
| 3910       | Interne Verrechnung von Dienstleistungen<br>Netto Aufwand                | 375'451.45          |                      | 273'550.00          |                      | 431'703.19          |                      |
|            |                                                                          |                     | 375'451.45           |                     | 273'550.00           |                     | 431'703.19           |
| <b>392</b> | <b>Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>         | <b>58'000.00</b>    |                      | <b>58'000.00</b>    |                      | <b>58'000.00</b>    |                      |
|            | Netto Aufwand                                                            |                     | 58'000.00            |                     | 58'000.00            |                     | 58'000.00            |
| 3920       | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten<br>Netto Aufwand | 58'000.00           |                      | 58'000.00           |                      | 58'000.00           |                      |
|            |                                                                          |                     | 58'000.00            |                     | 58'000.00            |                     | 58'000.00            |
| <b>4</b>   | <b>Ertrag</b>                                                            |                     | <b>21'648'316.06</b> |                     | <b>21'100'100.00</b> |                     | <b>22'646'819.62</b> |
|            | Netto Ertrag                                                             | 21'648'316.06       |                      | 21'100'100.00       |                      | 22'646'819.62       |                      |
| <b>40</b>  | <b>Fiskalertrag</b>                                                      |                     | <b>8'571'787.45</b>  |                     | <b>8'135'150.00</b>  |                     | <b>7'892'585.40</b>  |
|            | Netto Ertrag                                                             | 8'571'787.45        |                      | 8'135'150.00        |                      | 7'892'585.40        |                      |
| <b>400</b> | <b>Direkte Steuern natürliche Personen</b>                               |                     | <b>7'407'890.95</b>  |                     | <b>7'379'000.00</b>  |                     | <b>7'086'586.30</b>  |
|            | Netto Ertrag                                                             | 7'407'890.95        |                      | 7'379'000.00        |                      | 7'086'586.30        |                      |
| 4000       | Einkommenssteuern natürliche Personen<br>Netto Ertrag                    | 6'249'366.05        |                      | 6'309'200.00        |                      | 6'084'177.54        |                      |
|            |                                                                          | 6'249'366.05        |                      | 6'309'200.00        |                      | 6'084'177.54        |                      |
| 4001       | Vermögenssteuern natürliche Personen<br>Netto Ertrag                     | 679'791.20          |                      | 619'800.00          |                      | 595'752.81          |                      |
|            |                                                                          | 679'791.20          |                      | 619'800.00          |                      | 595'752.81          |                      |
| 4002       | Quellensteuern natürliche Personen<br>Netto Ertrag                       | 478'733.70          |                      | 450'000.00          |                      | 406'655.95          |                      |
|            |                                                                          | 478'733.70          |                      | 450'000.00          |                      | 406'655.95          |                      |
| <b>401</b> | <b>Direkte Steuern juristische Personen</b>                              |                     | <b>658'738.55</b>    |                     | <b>550'000.00</b>    |                     | <b>572'407.35</b>    |
|            | Netto Ertrag                                                             | 658'738.55          |                      | 550'000.00          |                      | 572'407.35          |                      |
| 4010       | Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen<br>Netto Ertrag          | 658'738.55          |                      | 550'000.00          |                      | 572'407.35          |                      |
|            |                                                                          | 658'738.55          |                      | 550'000.00          |                      | 572'407.35          |                      |

| Konto      | Erfolgsrechnung HRM2<br>Artengliederung ER HRM2    | Rechnung 2025 |                      | Budget 2025   |                      | Rechnung 2024 |                      |
|------------|----------------------------------------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|
|            |                                                    | Aufwand       | Ertrag               | Aufwand       | Ertrag               | Aufwand       | Ertrag               |
| <b>402</b> | <b>Übrige Direkte Steuern</b>                      |               | <b>478'397.95</b>    |               | <b>180'000.00</b>    |               | <b>208'151.75</b>    |
|            | Netto Ertrag                                       | 478'397.95    |                      | 180'000.00    |                      | 208'151.75    |                      |
| 4022       | Vermögensgewinnsteuern                             |               | 470'665.90           |               | 170'000.00           |               | 188'477.50           |
|            | Netto Ertrag                                       | 470'665.90    |                      | 170'000.00    |                      | 188'477.50    |                      |
| 4024       | Erbschafts- und<br>Schenkungssteuern               |               | 7'732.05             |               | 10'000.00            |               | 19'674.25            |
|            | Netto Ertrag                                       | 7'732.05      |                      | 10'000.00     |                      | 19'674.25     |                      |
| <b>403</b> | <b>Besitz- und Aufwandsteuern</b>                  |               | <b>26'760.00</b>     |               | <b>26'150.00</b>     |               | <b>25'440.00</b>     |
|            | Netto Ertrag                                       | 26'760.00     |                      | 26'150.00     |                      | 25'440.00     |                      |
| 4033       | Hundetaxen                                         |               | 26'760.00            |               | 26'150.00            |               | 25'440.00            |
|            | Netto Ertrag                                       | 26'760.00     |                      | 26'150.00     |                      | 25'440.00     |                      |
| <b>41</b>  | <b>Regalien und Konzessionen</b>                   |               | <b>418'891.94</b>    |               | <b>425'600.00</b>    |               | <b>416'350.55</b>    |
|            | Netto Ertrag                                       | 418'891.94    |                      | 425'600.00    |                      | 416'350.55    |                      |
| <b>412</b> | <b>Konzessionen</b>                                |               | <b>418'891.94</b>    |               | <b>425'600.00</b>    |               | <b>416'350.55</b>    |
|            | Netto Ertrag                                       | 418'891.94    |                      | 425'600.00    |                      | 416'350.55    |                      |
| 4120       | Konzessionen                                       |               | 418'891.94           |               | 425'600.00           |               | 416'350.55           |
|            | Netto Ertrag                                       | 418'891.94    |                      | 425'600.00    |                      | 416'350.55    |                      |
| <b>42</b>  | <b>Entgelte</b>                                    |               | <b>10'263'031.84</b> |               | <b>10'338'150.00</b> |               | <b>11'945'215.12</b> |
|            | Netto Ertrag                                       | 10'263'031.84 |                      | 10'338'150.00 |                      | 11'945'215.12 |                      |
| <b>420</b> | <b>Ersatzabgaben</b>                               |               | <b>92'649.75</b>     |               | <b>91'500.00</b>     |               | <b>92'277.35</b>     |
|            | Netto Ertrag                                       | 92'649.75     |                      | 91'500.00     |                      | 92'277.35     |                      |
| 4200       | Ersatzabgaben                                      |               | 92'649.75            |               | 91'500.00            |               | 92'277.35            |
|            | Netto Ertrag                                       | 92'649.75     |                      | 91'500.00     |                      | 92'277.35     |                      |
| <b>421</b> | <b>Gebühren für Amtshandlungen</b>                 |               | <b>180'652.09</b>    |               | <b>158'500.00</b>    |               | <b>299'792.16</b>    |
|            | Netto Ertrag                                       | 180'652.09    |                      | 158'500.00    |                      | 299'792.16    |                      |
| 4210       | Gebühren für Amtshandlungen                        |               | 180'652.09           |               | 158'500.00           |               | 299'792.16           |
|            | Netto Ertrag                                       | 180'652.09    |                      | 158'500.00    |                      | 299'792.16    |                      |
| <b>423</b> | <b>Schul- und Kursgelder</b>                       |               | <b>2'400.00</b>      |               | <b>14'000.00</b>     |               |                      |
|            | Netto Ertrag                                       | 2'400.00      |                      | 14'000.00     |                      |               |                      |
| 4231       | Kursgelder                                         |               | 2'400.00             |               | 14'000.00            |               |                      |
|            | Netto Ertrag                                       | 2'400.00      |                      | 14'000.00     |                      |               |                      |
| <b>424</b> | <b>Benützungsgebühren und<br/>Dienstleistungen</b> |               | <b>9'026'168.92</b>  |               | <b>9'312'050.00</b>  |               | <b>10'620'050.38</b> |
|            | Netto Ertrag                                       | 9'026'168.92  |                      | 9'312'050.00  |                      | 10'620'050.38 |                      |
| 4240       | Benützungsgebühren und<br>Dienstleistungen         |               | 9'026'168.92         |               | 9'312'050.00         |               | 10'620'050.38        |
|            | Netto Ertrag                                       | 9'026'168.92  |                      | 9'312'050.00  |                      | 10'620'050.38 |                      |
| <b>425</b> | <b>Erlös aus Verkäufen</b>                         |               | <b>51'649.70</b>     |               | <b>41'900.00</b>     |               | <b>48'059.23</b>     |
|            | Netto Ertrag                                       | 51'649.70     |                      | 41'900.00     |                      | 48'059.23     |                      |
| 4250       | Verkäufe                                           |               | 51'649.70            |               | 41'900.00            |               | 48'059.23            |
|            | Netto Ertrag                                       | 51'649.70     |                      | 41'900.00     |                      | 48'059.23     |                      |
| <b>426</b> | <b>Rückerstattungen</b>                            |               | <b>829'576.73</b>    |               | <b>641'400.00</b>    |               | <b>781'953.75</b>    |
|            | Netto Ertrag                                       | 829'576.73    |                      | 641'400.00    |                      | 781'953.75    |                      |
| 4260       | Rückerstattungen Dritter                           |               | 829'576.73           |               | 641'400.00           |               | 781'953.75           |
|            | Netto Ertrag                                       | 829'576.73    |                      | 641'400.00    |                      | 781'953.75    |                      |
| <b>427</b> | <b>Bussen</b>                                      |               | <b>18'524.95</b>     |               | <b>13'800.00</b>     |               | <b>19'153.60</b>     |
|            | Netto Ertrag                                       | 18'524.95     |                      | 13'800.00     |                      | 19'153.60     |                      |
| 4270       | Bussen                                             |               | 18'524.95            |               | 13'800.00            |               | 19'153.60            |
|            | Netto Ertrag                                       | 18'524.95     |                      | 13'800.00     |                      | 19'153.60     |                      |
| <b>429</b> | <b>Übrige Entgelte</b>                             |               | <b>61'409.70</b>     |               | <b>65'000.00</b>     |               | <b>83'928.65</b>     |
|            | Netto Ertrag                                       | 61'409.70     |                      | 65'000.00     |                      | 83'928.65     |                      |
| 4290       | Übrige Entgelte                                    |               | 61'409.70            |               | 65'000.00            |               | 83'928.65            |
|            | Netto Ertrag                                       | 61'409.70     |                      | 65'000.00     |                      | 83'928.65     |                      |
| <b>44</b>  | <b>Finanzertrag</b>                                |               | <b>129'042.07</b>    |               | <b>116'650.00</b>    |               | <b>160'984.73</b>    |
|            | Netto Ertrag                                       | 129'042.07    |                      | 116'650.00    |                      | 160'984.73    |                      |
| <b>440</b> | <b>Zinsertrag</b>                                  |               | <b>27'317.79</b>     |               | <b>25'900.00</b>     |               | <b>57'309.01</b>     |
|            | Netto Ertrag                                       | 27'317.79     |                      | 25'900.00     |                      | 57'309.01     |                      |
| 4400       | Zinsen flüssige Mittel                             |               | 7'719.04             |               | 7'500.00             |               | 18'948.19            |
|            | Netto Ertrag                                       | 7'719.04      |                      | 7'500.00      |                      | 18'948.19     |                      |
| 4401       | Zinsen Forderungen und<br>Kontokorrente            |               | 13'835.75            |               | 13'000.00            |               | 8'704.85             |
|            | Netto Ertrag                                       | 13'835.75     |                      | 13'000.00     |                      | 8'704.85      |                      |
| 4402       | Zinsen kurzfristige Finanzanlagen                  |               |                      |               |                      |               | 17'347.97            |
|            | Netto Ertrag                                       |               |                      |               |                      | 17'347.97     |                      |
| 4409       | Übrige Zinsen von<br>Finanzvermögen                |               | 5'763.00             |               | 5'400.00             |               | 12'308.00            |
|            | Netto Ertrag                                       | 5'763.00      |                      | 5'400.00      |                      | 12'308.00     |                      |

| Konto      | Erfolgsrechnung HRM2<br>Artengliederung ER HRM2                              | Rechnung 2025 |                     | Budget 2025  |                     | Rechnung 2024 |                     |
|------------|------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------|--------------|---------------------|---------------|---------------------|
|            |                                                                              | Aufwand       | Ertrag              | Aufwand      | Ertrag              | Aufwand       | Ertrag              |
| <b>443</b> | <b>Liegenschaftenertrag FV</b>                                               |               | <b>50'905.10</b>    |              | <b>47'050.00</b>    |               | <b>59'152.00</b>    |
|            | Netto Ertrag                                                                 | 50'905.10     |                     | 47'050.00    |                     | 59'152.00     |                     |
| 4430       | Pacht- und Mietzinse<br>Liegenschaften FV                                    |               | 50'905.10           |              | 47'050.00           |               | 59'152.00           |
|            | Netto Ertrag                                                                 | 50'905.10     |                     | 47'050.00    |                     | 59'152.00     |                     |
| <b>445</b> | <b>Finanzertrag aus Darlehen und<br/>Beteiligungen des VV</b>                |               | <b>1'800.00</b>     |              | <b>900.00</b>       |               | <b>900.00</b>       |
|            | Netto Ertrag                                                                 | 1'800.00      |                     | 900.00       |                     | 900.00        |                     |
| 4451       | Erträge aus Beteiligungen VV                                                 |               | 1'800.00            |              | 900.00              |               | 900.00              |
|            | Netto Ertrag                                                                 | 1'800.00      |                     | 900.00       |                     | 900.00        |                     |
| <b>447</b> | <b>Liegenschaftenertrag VV</b>                                               |               | <b>49'019.18</b>    |              | <b>42'800.00</b>    |               | <b>43'623.72</b>    |
|            | Netto Ertrag                                                                 | 49'019.18     |                     | 42'800.00    |                     | 43'623.72     |                     |
| 4470       | Pacht- und Mietzinse<br>Liegenschaften VV                                    |               | 48'019.18           |              | 41'800.00           |               | 42'623.72           |
|            | Netto Ertrag                                                                 | 48'019.18     |                     | 41'800.00    |                     | 42'623.72     |                     |
| 4472       | Vergütung für Benützungen<br>Liegenschaften VV                               |               | 1'000.00            |              | 1'000.00            |               | 1'000.00            |
|            | Netto Ertrag                                                                 | 1'000.00      |                     | 1'000.00     |                     | 1'000.00      |                     |
| <b>45</b>  | <b>Entnahmen aus Fonds und<br/>Spezialfinanzierungen</b>                     |               | <b>13'487.70</b>    |              | <b>26'200.00</b>    |               | <b>6'231.45</b>     |
|            | Netto Ertrag                                                                 | 13'487.70     |                     | 26'200.00    |                     | 6'231.45      |                     |
| <b>450</b> | <b>Entnahmen aus Fonds und<br/>Spezialfinanzierungen im<br/>Fremdkapital</b> |               | <b>11'162.50</b>    |              | <b>8'100.00</b>     |               | <b>5'161.35</b>     |
|            | Netto Ertrag                                                                 | 11'162.50     |                     | 8'100.00     |                     | 5'161.35      |                     |
| 4501       | Entnahmen aus Fonds des FK                                                   |               | 11'162.50           |              | 8'100.00            |               | 5'161.35            |
|            | Netto Ertrag                                                                 | 11'162.50     |                     | 8'100.00     |                     | 5'161.35      |                     |
| <b>451</b> | <b>Entnahmen aus Fonds und<br/>Spezialfinanzierungen im<br/>Eigenkapital</b> |               | <b>2'325.20</b>     |              | <b>18'100.00</b>    |               | <b>1'070.10</b>     |
|            | Netto Ertrag                                                                 | 2'325.20      |                     | 18'100.00    |                     | 1'070.10      |                     |
| 4511       | Entnahmen aus Fonds EK                                                       |               | 325.20              |              |                     |               |                     |
|            | Netto Ertrag                                                                 | 325.20        |                     |              |                     |               |                     |
| 4512       | Entnahmen Legate und<br>Stiftungen ohne eigene<br>Rechtspersönlichkeit im EK |               | 2'000.00            |              | 18'100.00           |               | 1'070.10            |
|            | Netto Ertrag                                                                 | 2'000.00      |                     | 18'100.00    |                     | 1'070.10      |                     |
| <b>46</b>  | <b>Transferertrag</b>                                                        |               | <b>1'756'861.77</b> |              | <b>1'665'000.00</b> |               | <b>1'643'106.42</b> |
|            | Netto Ertrag                                                                 | 1'756'861.77  |                     | 1'665'000.00 |                     | 1'643'106.42  |                     |
| <b>461</b> | <b>Entschädigungen von<br/>Gemeinwesen</b>                                   |               | <b>893'540.97</b>   |              | <b>869'750.00</b>   |               | <b>846'355.27</b>   |
|            | Netto Ertrag                                                                 | 893'540.97    |                     | 869'750.00   |                     | 846'355.27    |                     |
| 4610       | Entschädigungen vom Bund                                                     |               | 86'852.30           |              | 96'000.00           |               | 52'869.00           |
|            | Netto Ertrag                                                                 | 86'852.30     |                     | 96'000.00    |                     | 52'869.00     |                     |
| 4611       | Entschädigungen vom Kanton                                                   |               | 64'827.15           |              | 56'900.00           |               | 57'349.50           |
|            | Netto Ertrag                                                                 | 64'827.15     |                     | 56'900.00    |                     | 57'349.50     |                     |
| 4612       | Entschädigungen von Gemeinden<br>und Gemeindeverbänden                       |               | 728'667.57          |              | 684'350.00          |               | 720'829.27          |
|            | Netto Ertrag                                                                 | 728'667.57    |                     | 684'350.00   |                     | 720'829.27    |                     |
| 4614       | Entschädigungen von öffentlichen<br>Unternehmungen                           |               | 13'193.95           |              | 32'500.00           |               | 15'307.50           |
|            | Netto Ertrag                                                                 | 13'193.95     |                     | 32'500.00    |                     | 15'307.50     |                     |
| <b>462</b> | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>                                           |               | <b>393'200.00</b>   |              | <b>396'700.00</b>   |               | <b>371'900.00</b>   |
|            | Netto Ertrag                                                                 | 393'200.00    |                     | 396'700.00   |                     | 371'900.00    |                     |
| 4621       | Finanz- und Lastenausgleich vom<br>Kanton                                    |               | 393'200.00          |              | 396'700.00          |               | 371'900.00          |
|            | Netto Ertrag                                                                 | 393'200.00    |                     | 396'700.00   |                     | 371'900.00    |                     |
| <b>463</b> | <b>Beiträge von Gemeinwesen<br/>und Dritten</b>                              |               | <b>151'323.20</b>   |              | <b>97'900.00</b>    |               | <b>147'501.20</b>   |
|            | Netto Ertrag                                                                 | 151'323.20    |                     | 97'900.00    |                     | 147'501.20    |                     |
| 4631       | Beiträge vom Kanton                                                          |               | 128'702.10          |              | 97'250.00           |               | 135'791.10          |
|            | Netto Ertrag                                                                 | 128'702.10    |                     | 97'250.00    |                     | 135'791.10    |                     |
| 4632       | Beiträge von Gemeinden und<br>Gemeindeverbänden                              |               | 22'621.10           |              | 650.00              |               | 11'710.10           |
|            | Netto Ertrag                                                                 | 22'621.10     |                     | 650.00       |                     | 11'710.10     |                     |
| <b>466</b> | <b>Auflösung passivierte<br/>Investitionsbeiträge</b>                        |               | <b>318'797.60</b>   |              | <b>299'400.00</b>   |               | <b>276'035.00</b>   |
|            | Netto Ertrag                                                                 | 318'797.60    |                     | 299'400.00   |                     | 276'035.00    |                     |

| Konto      | Erfolgsrechnung HRM2<br>Artengliederung ER HRM2                                           | Rechnung 2025     |                   | Budget 2025       |                     | Rechnung 2024     |                   |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|            |                                                                                           | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag              | Aufwand           | Ertrag            |
| 4660       | Planmässige Auflösung<br>passivierter Investitionsbeiträge<br>Netto Ertrag                |                   | 318'797.60        |                   | 299'400.00          |                   | 276'035.00        |
|            |                                                                                           | 318'797.60        |                   | 299'400.00        |                     | 276'035.00        |                   |
| <b>469</b> | <b>Verschiedener Transferertrag</b>                                                       |                   |                   |                   | <b>1'250.00</b>     |                   | <b>1'314.95</b>   |
|            | Netto Ertrag                                                                              |                   |                   | 1'250.00          |                     | 1'314.95          |                   |
| 4699       | Rückverteilungen<br>Netto Ertrag                                                          |                   |                   | 1'250.00          | 1'250.00            | 1'314.95          | 1'314.95          |
|            |                                                                                           |                   |                   |                   |                     |                   |                   |
| <b>48</b>  | <b>Ausserordentlicher Ertrag</b>                                                          |                   | <b>61'761.84</b>  |                   | <b>61'800.00</b>    |                   | <b>92'642.76</b>  |
|            | Netto Ertrag                                                                              | 61'761.84         |                   | 61'800.00         |                     | 92'642.76         |                   |
| <b>489</b> | <b>Entnahmen aus dem<br/>Eigenkapital</b>                                                 |                   | <b>61'761.84</b>  |                   | <b>61'800.00</b>    |                   | <b>92'642.76</b>  |
|            | Netto Ertrag                                                                              | 61'761.84         |                   | 61'800.00         |                     | 92'642.76         |                   |
| 4895       | Entnahmen aus<br>Aufwertungsreserve<br>Netto Ertrag                                       |                   | 61'761.84         |                   | 61'800.00           |                   | 92'642.76         |
|            |                                                                                           | 61'761.84         |                   | 61'800.00         |                     | 92'642.76         |                   |
| <b>49</b>  | <b>Interne Verrechnungen</b>                                                              |                   | <b>433'451.45</b> |                   | <b>331'550.00</b>   |                   | <b>489'703.19</b> |
|            | Netto Ertrag                                                                              | 433'451.45        |                   | 331'550.00        |                     | 489'703.19        |                   |
| <b>491</b> | <b>Interne Verrechnungen von<br/>Dienstleistungen</b>                                     |                   | <b>375'451.45</b> |                   | <b>273'550.00</b>   |                   | <b>431'703.19</b> |
|            | Netto Ertrag                                                                              | 375'451.45        |                   | 273'550.00        |                     | 431'703.19        |                   |
| 4910       | Interne Verrechnung von<br>Dienstleistungen<br>Netto Ertrag                               |                   | 375'451.45        |                   | 273'550.00          |                   | 431'703.19        |
|            |                                                                                           | 375'451.45        |                   | 273'550.00        |                     | 431'703.19        |                   |
| <b>492</b> | <b>Interne Verrechnungen von<br/>Pacht, Mieten,<br/>Benützungskosten</b>                  |                   | <b>58'000.00</b>  |                   | <b>58'000.00</b>    |                   | <b>58'000.00</b>  |
|            | Netto Ertrag                                                                              | 58'000.00         |                   | 58'000.00         |                     | 58'000.00         |                   |
| 4920       | Interne Verrechnung von Pacht,<br>Mieten, Benützungskosten<br>Netto Ertrag                |                   | 58'000.00         |                   | 58'000.00           |                   | 58'000.00         |
|            |                                                                                           | 58'000.00         |                   | 58'000.00         |                     | 58'000.00         |                   |
| <b>9</b>   | <b>Abschlusskonten</b>                                                                    | <b>721'829.01</b> | <b>304'918.83</b> | <b>183'950.00</b> | <b>1'265'950.00</b> | <b>308'734.41</b> | <b>411'553.64</b> |
|            | Netto Aufwand                                                                             |                   | 416'910.18        |                   |                     |                   |                   |
|            | Netto Ertrag                                                                              |                   |                   | 1'082'000.00      |                     | 102'819.23        |                   |
| <b>90</b>  | <b>Abschlusskonten</b>                                                                    | <b>721'829.01</b> | <b>304'918.83</b> | <b>183'950.00</b> | <b>1'265'950.00</b> | <b>308'734.41</b> | <b>411'553.64</b> |
|            | Netto Aufwand                                                                             |                   | 416'910.18        |                   |                     |                   |                   |
|            | Netto Ertrag                                                                              |                   |                   | 1'082'000.00      |                     | 102'819.23        |                   |
| <b>900</b> | <b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>                                                          |                   | <b>34'836.99</b>  |                   | <b>850'000.00</b>   |                   | <b>89'952.99</b>  |
|            | Netto Ertrag                                                                              | 34'836.99         |                   | 850'000.00        |                     | 89'952.99         |                   |
| 9001       | Aufwandüberschuss<br>Netto Ertrag                                                         |                   | 34'836.99         |                   | 850'000.00          |                   | 89'952.99         |
|            |                                                                                           | 34'836.99         |                   | 850'000.00        |                     | 89'952.99         |                   |
| <b>901</b> | <b>Abschluss Fonds im EK</b>                                                              | <b>721'829.01</b> | <b>270'081.84</b> | <b>183'950.00</b> | <b>415'950.00</b>   | <b>308'734.41</b> | <b>321'600.65</b> |
|            | Netto Aufwand                                                                             |                   | 451'747.17        |                   |                     |                   |                   |
|            | Netto Ertrag                                                                              |                   |                   | 232'000.00        |                     | 12'866.24         |                   |
| 9010       | Abschluss Spezialfinanzierungen<br>und Fonds im EK,<br>Ertragsüberschuss<br>Netto Aufwand | 721'829.01        |                   | 183'950.00        |                     | 308'734.41        |                   |
|            |                                                                                           |                   | 721'829.01        |                   | 183'950.00          |                   | 308'734.41        |
| 9011       | Abschluss Spezialfinanzierungen<br>und Fonds im EK,<br>Aufwandüberschuss<br>Netto Ertrag  |                   | 270'081.84        |                   | 415'950.00          |                   | 321'600.65        |
|            |                                                                                           | 270'081.84        |                   | 415'950.00        |                     | 321'600.65        |                   |
|            | Total                                                                                     | 21'953'234.89     | 21'953'234.89     | 22'366'050.00     | 22'366'050.00       | 23'058'373.26     | 23'058'373.26     |
|            | Gesamttotal                                                                               | 21'953'234.89     | 21'953'234.89     | 22'366'050.00     | 22'366'050.00       | 23'058'373.26     | 23'058'373.26     |
|            |                                                                                           |                   |                   |                   |                     |                   |                   |

---

49

| Konto        | Investitionsrechnung HRM2<br>Funktionale Gliederung IR HRM2              | Rechnung 2025 |                        | Budget 2025 |                         | Rechnung 2024 |            |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------|-------------|-------------------------|---------------|------------|
|              |                                                                          | Ausgaben      | Einnahmen              | Ausgaben    | Einnahmen               | Ausgaben      | Einnahmen  |
| 0            | <b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b><br>Netto Aufwand                            | 71'379.10     | 71'379.10              | 95'000.00   | 95'000.00               | 85'471.25     | 85'471.25  |
| 02           | <b>Allgemeine Dienste</b><br>Netto Aufwand                               | 71'379.10     | 71'379.10              | 95'000.00   | 95'000.00               | 85'471.25     | 85'471.25  |
| 029          | <b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b><br>Netto Aufwand               | 71'379.10     | 71'379.10              | 95'000.00   | 95'000.00               | 85'471.25     | 85'471.25  |
| 0290         | <b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b><br>Netto Aufwand               | 71'379.10     | 71'379.10              | 95'000.00   | 95'000.00               | 85'471.25     | 85'471.25  |
| 0290.5040.10 | Gemeindehaus; Beleuchtungssan LED, Budgetkredit                          |               |                        |             |                         | 85'471.25     |            |
| 0290.5040.11 | Gemeindehaus; Ersatz Lift, Budgetkredit                                  | 71'379.10     |                        | 95'000.00   |                         |               |            |
| 1            | <b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b><br>Netto Aufwand |               |                        |             |                         | 19'302.25     | 19'302.25  |
| 15           | <b>Feuerwehr</b><br>Netto Aufwand                                        |               |                        |             |                         | 19'302.25     | 19'302.25  |
| 150          | <b>Feuerwehr</b><br>Netto Aufwand                                        |               |                        |             |                         | 19'302.25     | 19'302.25  |
| 1500         | <b>Feuerwehr</b><br>Netto Aufwand                                        |               |                        |             |                         | 19'302.25     | 19'302.25  |
| 1500.5620.01 | Anteil Schafisheim VAF, Budgetkredit                                     |               |                        |             |                         | 19'302.25     |            |
| 2            | <b>BILDUNG</b><br>Netto Aufwand                                          | 183'548.15    | 6'186.40<br>177'361.75 | 250'200.00  | 98'000.00<br>152'200.00 | 65'823.20     | 65'823.20  |
| 21           | <b>Obligatorische Schule</b><br>Netto Aufwand                            | 183'548.15    | 6'186.40<br>177'361.75 | 250'200.00  | 98'000.00<br>152'200.00 | 65'823.20     | 65'823.20  |
| 217          | <b>Schulliegenschaften</b><br>Netto Aufwand                              | 183'548.15    | 6'186.40<br>177'361.75 | 250'200.00  | 98'000.00<br>152'200.00 | 65'823.20     | 65'823.20  |
| 2170         | <b>Schulliegenschaften</b><br>Netto Aufwand                              | 183'548.15    | 6'186.40<br>177'361.75 | 250'200.00  | 98'000.00<br>152'200.00 | 65'823.20     | 65'823.20  |
| 2170.5040.08 | Dachsanierung blaues Schulhaus,<br>GV 23.11.23, Fr. 215'000              | 183'548.15    |                        |             |                         | 65'823.20     |            |
| 2170.5040.09 | Rotes Schulhaus;<br>Beleuchtungssan. LED,<br>Budgetkredit                |               |                        | 57'000.00   |                         |               |            |
| 2170.5040.10 | Schnitzelheizung Schulanlage,<br>Erweiterung, Budgetkredit               |               |                        | 125'000.00  |                         |               |            |
| 2170.5040.11 | Grünes Schulhaus,<br>Lüftungsgeräte                                      |               |                        | 68'200.00   |                         |               |            |
| 2170.6300.00 | Investitionsbeiträge vom Bund                                            |               | 6'186.40               |             |                         |               |            |
| 2170.6370.00 | Beiträge von Privaten, Anschluss Schnitzelheizung                        |               |                        |             | 98'000.00               |               |            |
| 6            | <b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b><br>Netto Aufwand              | 423'479.40    | 423'479.40             | 900'000.00  | 900'000.00              | 987'735.45    | 987'735.45 |
| 61           | <b>Strassenverkehr</b><br>Netto Aufwand                                  | 423'479.40    | 423'479.40             | 900'000.00  | 900'000.00              | 987'735.45    | 987'735.45 |
| 613          | <b>Kantonsstrassen, übrige</b><br>Netto Aufwand                          | 36'000.00     | 36'000.00              | 100'000.00  | 100'000.00              | 26'978.55     | 26'978.55  |

| Konto        | Investitionsrechnung HRM2<br>Funktionale Gliederung IR HRM2                                                  | Rechnung 2025       |                   | Budget 2025         |                   | Rechnung 2024       |                   |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|              |                                                                                                              | Ausgaben            | Einnahmen         | Ausgaben            | Einnahmen         | Ausgaben            | Einnahmen         |
| <b>6130</b>  | <b>Kantonsstrassen, übrige</b>                                                                               | <b>36'000.00</b>    |                   | <b>100'000.00</b>   |                   | <b>26'978.55</b>    |                   |
|              | Netto Aufwand                                                                                                |                     | 36'000.00         |                     | 100'000.00        |                     | 26'978.55         |
| 6130.5610.05 | Verkehrsmanagement Raum<br>Lenzburg,<br>GV 20.06.24, Fr. 300'300                                             | 36'000.00           |                   | 100'000.00          |                   | 26'978.55           |                   |
| <b>615</b>   | <b>Gemeindestrassen</b>                                                                                      | <b>387'479.40</b>   |                   | <b>800'000.00</b>   |                   | <b>960'756.90</b>   |                   |
|              | Netto Aufwand                                                                                                |                     | 387'479.40        |                     | 800'000.00        |                     | 960'756.90        |
| <b>6150</b>  | <b>Gemeindestrassen</b>                                                                                      | <b>387'479.40</b>   |                   | <b>800'000.00</b>   |                   | <b>960'756.90</b>   |                   |
|              | Netto Aufwand                                                                                                |                     | 387'479.40        |                     | 800'000.00        |                     | 960'756.90        |
| 6150.5010.05 | Erschliessung Stapfe (hoheitlich)                                                                            |                     |                   |                     |                   | 32'408.25           |                   |
| 6150.5010.13 | San. Talhardstrasse,<br>GV 20.06.23, Fr. 995'000                                                             | 22'941.35           |                   |                     |                   | 923'803.35          |                   |
| 6150.5010.14 | San. alte Seonerstrasse,<br>GV 20.06.24, Fr. 1'195'000                                                       | 364'538.05          |                   | 800'000.00          |                   | 4'545.30            |                   |
| <b>7</b>     | <b>UMWELTSCHUTZ UND<br/>RAUMORDNUNG</b>                                                                      | <b>2'209'318.97</b> | <b>759'826.65</b> | <b>2'759'800.00</b> | <b>360'000.00</b> | <b>1'374'354.25</b> | <b>814'455.10</b> |
|              | Netto Aufwand                                                                                                |                     | 1'449'492.32      |                     | 2'399'800.00      |                     | 559'899.15        |
| <b>71</b>    | <b>Wasserversorgung</b>                                                                                      | <b>1'294'092.36</b> | <b>678'841.25</b> | <b>1'443'100.00</b> | <b>260'000.00</b> | <b>1'035'727.81</b> | <b>446'061.30</b> |
|              | Netto Aufwand                                                                                                |                     | 615'251.11        |                     | 1'183'100.00      |                     | 589'666.51        |
| <b>710</b>   | <b>Wasserversorgung</b>                                                                                      | <b>1'294'092.36</b> | <b>678'841.25</b> | <b>1'443'100.00</b> | <b>260'000.00</b> | <b>1'035'727.81</b> | <b>446'061.30</b> |
|              | Netto Aufwand                                                                                                |                     | 615'251.11        |                     | 1'183'100.00      |                     | 589'666.51        |
| <b>7101</b>  | <b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>                                                                          | <b>1'294'092.36</b> | <b>678'841.25</b> | <b>1'443'100.00</b> | <b>260'000.00</b> | <b>1'035'727.81</b> | <b>446'061.30</b> |
|              | Netto Aufwand                                                                                                |                     | 615'251.11        |                     | 1'183'100.00      |                     | 589'666.51        |
| 7101.5030.07 | Erschliessung Stapfe (hoheitlich)                                                                            |                     |                   |                     |                   | 19'086.90           |                   |
| 7101.5030.18 | Zweite Transportleitung unter N1<br>GV 20.06.23, Fr. 323'100                                                 | 242'947.87          |                   | 323'100.00          |                   |                     |                   |
| 7101.5030.19 | San. Ringwasserleitung<br>Strassenverkehrsamt,<br>GV 20.06.23, Fr. 258'500                                   |                     |                   |                     |                   | 134'495.70          |                   |
| 7101.5030.20 | San. Talhardstrasse,<br>GV 20.06.23, Fr. 783'000                                                             | 5'046.15            |                   |                     |                   | 731'668.00          |                   |
| 7101.5030.21 | Grundwassernutzung Suret,<br>GV 19.11.24, Fr. 420'000                                                        |                     |                   | 10'000.00           |                   |                     |                   |
| 7101.5030.22 | Ern. Werkleitung Ahornweg,<br>GV 20.06.24, Fr. 189'000.00                                                    | 56'482.40           |                   |                     |                   | 124'313.76          |                   |
| 7101.5030.23 | San. alte<br>Seonerstr/Bettenthal/Wilstr,<br>GV 20.06.24, Fr. 1'666'000                                      | 989'615.94          |                   | 1'110'000.00        |                   | 26'163.45           |                   |
| 7101.6370.00 | Anschlussgebühren                                                                                            |                     | 678'841.25        |                     | 260'000.00        |                     | 446'061.30        |
| <b>72</b>    | <b>Abwasserbeseitigung</b>                                                                                   | <b>915'226.61</b>   | <b>80'985.40</b>  | <b>1'316'700.00</b> | <b>100'000.00</b> | <b>338'626.44</b>   | <b>368'393.80</b> |
|              | Netto Aufwand                                                                                                |                     | 834'241.21        |                     | 1'216'700.00      |                     |                   |
|              | Netto Ertrag                                                                                                 |                     |                   |                     |                   | 29'767.36           |                   |
| <b>720</b>   | <b>Abwasserbeseitigung</b>                                                                                   | <b>915'226.61</b>   | <b>80'985.40</b>  | <b>1'316'700.00</b> | <b>100'000.00</b> | <b>338'626.44</b>   | <b>368'393.80</b> |
|              | Netto Aufwand                                                                                                |                     | 834'241.21        |                     | 1'216'700.00      |                     |                   |
|              | Netto Ertrag                                                                                                 |                     |                   |                     |                   | 29'767.36           |                   |
| <b>7201</b>  | <b>Abwasserbeseitigung<br/>[Gemeindebetrieb]</b>                                                             | <b>915'226.61</b>   | <b>80'985.40</b>  | <b>1'316'700.00</b> | <b>100'000.00</b> | <b>338'626.44</b>   | <b>368'393.80</b> |
|              | Netto Aufwand                                                                                                |                     | 834'241.21        |                     | 1'216'700.00      |                     |                   |
|              | Netto Ertrag                                                                                                 |                     |                   |                     |                   | 29'767.36           |                   |
| 7201.5030.07 | Erschliessung Stapfe (hoheitlich)                                                                            |                     |                   |                     |                   | 61'520.90           |                   |
| 7201.5030.14 | GEP2, Erarbeitung,<br>GV 24.11.22, Fr. 610'000                                                               | 142'262.06          |                   | 280'500.00          |                   | 92'083.40           |                   |
| 7201.5030.15 | San. Abwasserverbandskanal<br>ARA Lotten,<br>GV 24.11.22 Fr. 4'044'000 (Anteil<br>Schafisheim Fr. 1'273'000) | 438'300.00          |                   | 629'200.00          |                   | 82'700.00           |                   |
| 7201.5030.16 | San. Talhardstrasse,<br>GV 20.06.23, Fr. 68'000                                                              | 412.00              |                   |                     |                   | 59'523.36           |                   |
| 7201.5030.17 | Ern. Werkleitung Ahornweg,<br>GV 20.06.24, Fr. 88'700                                                        | 43'378.85           |                   |                     |                   | 40'929.98           |                   |
| 7201.5030.18 | San. alte Seonerstr/Bettenthal,<br>GV 20.06.24, Fr. 449'000                                                  | 197'038.58          |                   | 300'000.00          |                   | 1'868.80            |                   |

| Konto        | Investitionsrechnung HRM2<br>Funktionale Gliederung IR HRM2            | Rechnung 2025     |                     | Budget 2025         |                     | Rechnung 2024     |                     |
|--------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
|              |                                                                        | Ausgaben          | Einnahmen           | Ausgaben            | Einnahmen           | Ausgaben          | Einnahmen           |
| 7201.5030.19 | Kanalisationsumlegung Parz. 64,<br>Budgetkredit                        | 93'835.12         |                     | 107'000.00          |                     |                   |                     |
| 7201.6370.00 | Anschlussgebühren                                                      |                   | 80'985.40           |                     | 100'000.00          |                   | 368'393.80          |
| <b>8</b>     | <b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>                                                 | <b>971'196.47</b> | <b>127'400.00</b>   | <b>1'986'000.00</b> | <b>80'000.00</b>    | <b>798'581.55</b> | <b>40'800.00</b>    |
|              | Netto Aufwand                                                          |                   | 843'796.47          |                     | 1'906'000.00        |                   | 757'781.55          |
| <b>87</b>    | <b>Brennstoffe und Energie</b>                                         | <b>971'196.47</b> | <b>127'400.00</b>   | <b>1'986'000.00</b> | <b>80'000.00</b>    | <b>798'581.55</b> | <b>40'800.00</b>    |
|              | Netto Aufwand                                                          |                   | 843'796.47          |                     | 1'906'000.00        |                   | 757'781.55          |
| <b>871</b>   | <b>Elektrizität</b>                                                    | <b>971'196.47</b> | <b>127'400.00</b>   | <b>1'986'000.00</b> | <b>80'000.00</b>    | <b>798'581.55</b> | <b>40'800.00</b>    |
|              | Netto Aufwand                                                          |                   | 843'796.47          |                     | 1'906'000.00        |                   | 757'781.55          |
| <b>8711</b>  | <b>Elektrizitätswerk -<br/>Elektrizitätsnetz<br/>[Gemeindebetrieb]</b> | <b>971'196.47</b> | <b>127'400.00</b>   | <b>1'986'000.00</b> | <b>80'000.00</b>    | <b>798'581.55</b> | <b>40'800.00</b>    |
|              | Netto Aufwand                                                          |                   | 843'796.47          |                     | 1'906'000.00        |                   | 757'781.55          |
| 8711.5030.11 | Erschliessung Stapfe (hoheitlich)                                      |                   |                     |                     |                     | 53'091.80         |                     |
| 8711.5030.23 | San. Talhardstrasse,<br>GV 20.06.23, Fr. 504'000                       | 7'535.15          |                     |                     |                     | 448'068.27        |                     |
| 8711.5030.24 | Ern. Werkleitung Ahornweg,<br>GV 20.06.24, Fr. 64'900                  | 7'912.96          |                     |                     |                     | 50'819.13         |                     |
| 8711.5030.25 | San. alte Seonerstr/Bettenthal,<br>GV 20.06.24, Fr. 2'090'000          | 492'676.67        |                     | 1'395'000.00        |                     | 14'553.30         |                     |
| 8711.5040.03 | Ersatz LED Leuchten<br>Gemeindestrassen,<br>GV 23.11.23, Fr. 460'000   | 161'676.10        |                     | 300'000.00          |                     | 66'091.90         |                     |
| 8711.5040.04 | Trafostation Schlossmatten,<br>GV 20.11.25, Fr. 730'000                | 305.00            |                     |                     |                     |                   |                     |
| 8711.5060.00 | SmartMeter Installation, GV<br>24.11.22 Fr. 765'000                    | 230'525.07        |                     | 220'000.00          |                     | 165'957.15        |                     |
| 8711.5060.01 | Ersatz Rundsteueranlage<br>Winkelgasse, Budgetkredit                   | 70'565.52         |                     | 71'000.00           |                     |                   |                     |
| 8711.6370.00 | Anschlussgebühren                                                      |                   | 127'400.00          |                     | 80'000.00           |                   | 40'800.00           |
| <b>9</b>     | <b>FINANZEN</b>                                                        | <b>893'413.05</b> | <b>3'858'922.09</b> | <b>538'000.00</b>   | <b>5'991'000.00</b> | <b>855'255.10</b> | <b>3'331'267.95</b> |
|              | Netto Ertrag                                                           | 2'965'509.04      |                     | 5'453'000.00        |                     | 2'476'012.85      |                     |
| <b>99</b>    | <b>Nicht aufgeteilte Posten</b>                                        | <b>893'413.05</b> | <b>3'858'922.09</b> | <b>538'000.00</b>   | <b>5'991'000.00</b> | <b>855'255.10</b> | <b>3'331'267.95</b> |
|              | Netto Ertrag                                                           | 2'965'509.04      |                     | 5'453'000.00        |                     | 2'476'012.85      |                     |
| <b>999</b>   | <b>Abschluss</b>                                                       | <b>893'413.05</b> | <b>3'858'922.09</b> | <b>538'000.00</b>   | <b>5'991'000.00</b> | <b>855'255.10</b> | <b>3'331'267.95</b> |
|              | Netto Ertrag                                                           | 2'965'509.04      |                     | 5'453'000.00        |                     | 2'476'012.85      |                     |
| <b>9990</b>  | <b>Abschluss</b>                                                       | <b>893'413.05</b> | <b>3'858'922.09</b> | <b>538'000.00</b>   | <b>5'991'000.00</b> | <b>855'255.10</b> | <b>3'331'267.95</b> |
|              | Netto Ertrag                                                           | 2'965'509.04      |                     | 5'453'000.00        |                     | 2'476'012.85      |                     |
| 9990.5900.00 | Passivierte Einnahmen<br>allgemeiner Haushalt                          | 6'186.40          |                     | 98'000.00           |                     |                   |                     |
| 9990.5900.01 | Passivierte Einnahmen<br>Wasserwerk                                    | 678'841.25        |                     | 260'000.00          |                     | 446'061.30        |                     |
| 9990.5900.02 | Passivierte Einnahmen<br>Abwasserbeseitigung                           | 80'985.40         |                     | 100'000.00          |                     | 368'393.80        |                     |
| 9990.5900.04 | Passivierte Einnahmen<br>Elektrizitätswerk                             | 127'400.00        |                     | 80'000.00           |                     | 40'800.00         |                     |
| 9990.6900.00 | Aktivierte Ausgaben allgemeiner<br>Haushalt                            |                   | 678'406.65          |                     | 1'245'200.00        |                   | 1'158'332.15        |
| 9990.6900.01 | Aktivierte Ausgaben Wasserwerk                                         |                   | 1'294'092.36        |                     | 1'443'100.00        |                   | 1'035'727.81        |
| 9990.6900.02 | Aktivierte Ausgaben<br>Abwasserbeseitigung                             |                   | 915'226.61          |                     | 1'316'700.00        |                   | 338'626.44          |
| 9990.6900.04 | Aktivierte Ausgaben<br>Elektrizitätswerk                               |                   | 971'196.47          |                     | 1'986'000.00        |                   | 798'581.55          |
|              | Total                                                                  | 4'752'335.14      | 4'752'335.14        | 6'529'000.00        | 6'529'000.00        | 4'186'523.05      | 4'186'523.05        |
|              | Gesamttotal                                                            | 4'752'335.14      | 4'752'335.14        | 6'529'000.00        | 6'529'000.00        | 4'186'523.05      | 4'186'523.05        |

---

53

| Konto      | Investitionsrechnung HRM2<br>Artengliederung IR HRM2                           | Rechnung 2025       |                     | Budget 2025         |                     | Rechnung 2024       |                     |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|            |                                                                                | Ausgaben            | Einnahmen           | Ausgaben            | Einnahmen           | Ausgaben            | Einnahmen           |
| <b>5</b>   | <b>Investitionsausgaben</b><br>Netto Aufwand                                   | <b>4'752'335.14</b> |                     | <b>6'529'000.00</b> |                     | <b>4'186'523.05</b> |                     |
|            |                                                                                |                     | 4'752'335.14        |                     | 6'529'000.00        |                     | 4'186'523.05        |
| <b>50</b>  | <b>Sachanlagen</b><br>Netto Aufwand                                            | <b>3'822'922.09</b> |                     | <b>5'891'000.00</b> |                     | <b>3'284'987.15</b> |                     |
|            |                                                                                |                     | 3'822'922.09        |                     | 5'891'000.00        |                     | 3'284'987.15        |
| <b>501</b> | <b>Strassen / Verkehrswege</b><br>Netto Aufwand                                | <b>387'479.40</b>   |                     | <b>800'000.00</b>   |                     | <b>960'756.90</b>   |                     |
| 5010       | Strassen / Verkehrswege<br>Netto Aufwand                                       | 387'479.40          | 387'479.40          | 800'000.00          | 800'000.00          | 960'756.90          | 960'756.90          |
| <b>503</b> | <b>Tiefbauten</b><br>Netto Aufwand                                             | <b>2'717'443.75</b> |                     | <b>4'154'800.00</b> |                     | <b>1'940'886.75</b> |                     |
| 5030       | Tiefbauten<br>Netto Aufwand                                                    | 2'717'443.75        | 2'717'443.75        | 4'154'800.00        | 4'154'800.00        | 1'940'886.75        | 1'940'886.75        |
| <b>504</b> | <b>Hochbauten</b><br>Netto Aufwand                                             | <b>416'908.35</b>   |                     | <b>645'200.00</b>   |                     | <b>217'386.35</b>   |                     |
| 5040       | Hochbauten<br>Netto Aufwand                                                    | 416'908.35          | 416'908.35          | 645'200.00          | 645'200.00          | 217'386.35          | 217'386.35          |
| <b>506</b> | <b>Mobilien</b><br>Netto Aufwand                                               | <b>301'090.59</b>   |                     | <b>291'000.00</b>   |                     | <b>165'957.15</b>   |                     |
| 5060       | Mobilien<br>Netto Aufwand                                                      | 301'090.59          | 301'090.59          | 291'000.00          | 291'000.00          | 165'957.15          | 165'957.15          |
| <b>56</b>  | <b>Investitionsbeiträge</b><br>Netto Aufwand                                   | <b>36'000.00</b>    |                     | <b>100'000.00</b>   |                     | <b>46'280.80</b>    |                     |
|            |                                                                                |                     | 36'000.00           |                     | 100'000.00          |                     | 46'280.80           |
| <b>561</b> | <b>Investitionsbeiträge an den Kanton</b><br>Netto Aufwand                     | <b>36'000.00</b>    |                     | <b>100'000.00</b>   |                     | <b>26'978.55</b>    |                     |
| 5610       | Investitionsbeiträge an den Kanton<br>Netto Aufwand                            | 36'000.00           | 36'000.00           | 100'000.00          | 100'000.00          | 26'978.55           | 26'978.55           |
| <b>562</b> | <b>Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände</b><br>Netto Aufwand |                     |                     |                     |                     | <b>19'302.25</b>    |                     |
| 5620       | Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände<br>Netto Aufwand        |                     | 36'000.00           |                     | 100'000.00          | 19'302.25           | 19'302.25           |
| <b>59</b>  | <b>Übertrag an Bilanz</b><br>Netto Aufwand                                     | <b>893'413.05</b>   |                     | <b>538'000.00</b>   |                     | <b>855'255.10</b>   |                     |
|            |                                                                                |                     | 893'413.05          |                     | 538'000.00          |                     | 855'255.10          |
| <b>590</b> | <b>Passivierungen</b><br>Netto Aufwand                                         | <b>893'413.05</b>   |                     | <b>538'000.00</b>   |                     | <b>855'255.10</b>   |                     |
| 5900       | Passivierte Einnahmen<br>Netto Aufwand                                         | 893'413.05          | 893'413.05          | 538'000.00          | 538'000.00          | 855'255.10          | 855'255.10          |
| <b>6</b>   | <b>Investitionseinnahmen</b><br>Netto Ertrag                                   |                     | <b>4'752'335.14</b> |                     | <b>6'529'000.00</b> |                     | <b>4'186'523.05</b> |
|            |                                                                                | 4'752'335.14        |                     | 6'529'000.00        |                     | 4'186'523.05        |                     |
| <b>63</b>  | <b>Investitionsbeiträge</b><br>Netto Ertrag                                    |                     | <b>893'413.05</b>   |                     | <b>538'000.00</b>   |                     | <b>855'255.10</b>   |
|            |                                                                                | 893'413.05          |                     | 538'000.00          |                     | 855'255.10          |                     |
| <b>630</b> | <b>Investitionsbeiträge vom Bund</b><br>Netto Ertrag                           |                     | <b>6'186.40</b>     |                     |                     |                     |                     |
| 6300       | Investitionsbeiträge vom Bund<br>Netto Ertrag                                  | 6'186.40            | 6'186.40            |                     |                     |                     |                     |
| <b>637</b> | <b>Investitionsbeiträge von privaten Haushalten</b><br>Netto Ertrag            |                     | <b>887'226.65</b>   |                     | <b>538'000.00</b>   |                     | <b>855'255.10</b>   |
| 6370       | Investitionsbeiträge von privaten Haushalten<br>Netto Ertrag                   | 887'226.65          | 887'226.65          | 538'000.00          | 538'000.00          | 855'255.10          | 855'255.10          |
| <b>69</b>  | <b>Übertrag an Bilanz</b><br>Netto Ertrag                                      |                     | <b>3'858'922.09</b> |                     | <b>5'991'000.00</b> |                     | <b>3'331'267.95</b> |
|            |                                                                                | 3'858'922.09        |                     | 5'991'000.00        |                     | 3'331'267.95        |                     |
| <b>690</b> | <b>Aktivierungen</b><br>Netto Ertrag                                           |                     | <b>3'858'922.09</b> |                     | <b>5'991'000.00</b> |                     | <b>3'331'267.95</b> |
| 6900       | Aktivierete Ausgaben<br>Netto Ertrag                                           | 3'858'922.09        | 3'858'922.09        | 5'991'000.00        | 5'991'000.00        | 3'331'267.95        | 3'331'267.95        |

---

55

## KREDITKONTROLLE

## Gemeinde Schafisheim

| Rechnung 2025                                                                                                 | Kreditbetrag | Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2024 | Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2024 | Rechnung 2025 |           | Budget 2025  |           | Verfügbare Reskredit |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------|-------------------------------------|---------------|-----------|--------------|-----------|----------------------|
|                                                                                                               |              |                                    |                                     | Ausgaben      | Einnahmen | Ausgaben     | Einnahmen |                      |
| <b>2 Bildung</b>                                                                                              |              |                                    |                                     |               |           |              |           |                      |
| 2170.5040.08 Dachsanierung blaues Schulhaus, GV 23.11.23, Fr. 215'000                                         | 215'000.00   | 65'823.20                          | 0.00                                | 183'548.15    | 6'186.40  | 0.00         | 0.00      | -28'184.95           |
| <b>6 Verkehr</b>                                                                                              |              |                                    |                                     |               |           |              |           |                      |
| 6130.561.05 Verkehrsmanagement Raum Lenzburg, GV 20.06.24, Fr. 300'300                                        | 300'300.00   | 26'978.55                          | 0.00                                | 36'000.00     |           | 100'000.00   | 0.00      | 237'321.45           |
| 6150.5010.05 Erschliessung Stapfe (hoheitlich)                                                                | 122'150.00   | 113'709.65                         | 0.00                                | 0.00          |           | 0.00         | 0.00      | 8'440.35             |
| 6150.5010.13 Sanierung Talhardstrasse, GV 20.06.23, Fr. 995'000                                               | 995'000.00   | 930'408.05                         | 0.00                                | 22'941.35     |           | 0.00         | 0.00      | 41'650.60            |
| 6150.5010.14 San. Alte Seonerstrasse, GV 20.06.24, Fr. 1'195'000                                              | 1'195'000.00 | 4'545.30                           | 0.00                                | 364'538.05    |           | 800'000.00   | 0.00      | 825'916.65           |
| <b>7 Umwelt, Raumordnung</b>                                                                                  |              |                                    |                                     |               |           |              |           |                      |
| 7101.5030.07 Erschliessung Stapfe (hoheitlich)                                                                | 95'700.00    | 70'685.90                          | 0.00                                | 0.00          |           | 0.00         | 0.00      | 25'014.10            |
| 7101.5030.18 Zweite Transportleitung unter N1, GV 20.06.23, Fr. 323'100                                       | 323'100.00   | 0.00                               | 0.00                                | 242'947.87    |           | 323'100.00   | 0.00      | 80'152.13            |
| 7101.5030.19 San. Ringwasserleitung Strassenverkehrsamt, GV 20.06.23, Fr. 258'500                             | 258'500.00   | 142'610.10                         | 0.00                                | 0.00          |           | 0.00         | 0.00      | 115'889.90           |
| 7101.5030.20 Sanierung Talhardstrasse, GV 20.06.23, Fr. 783'000                                               | 783'000.00   | 737'222.05                         | 0.00                                | 5046.15       |           | 0.00         | 0.00      | 40'731.80            |
| 7101.5030.22 Ern. Werkleitung Ahornweg, GV 20.06.24, Fr. 189'000                                              | 189'000.00   | 124'313.76                         | 0.00                                | 56'482.40     |           | 0.00         | 0.00      | 8'203.84             |
| 7101.5030.23 San. Alte Seonerstr/Bettenthal/Wilstrasse, GV 20.06.24, Fr. 1'666'000                            | 1'666'000.00 | 26'163.45                          | 0.00                                | 989'615.94    |           | 1'110'000.00 | 0.00      | 650'220.61           |
| 7201.5030.07 Erschliessung Stapfe (hoheitlich)                                                                | 303'000.00   | 229'537.80                         | 0.00                                | 0.00          |           | 0.00         | 0.00      | 73'462.20            |
| 7201.5030.14 GEP2, Erarbeitung, GV 24.11.22, Fr. 610'000                                                      | 610'000.00   | 250'696.75                         | 0.00                                | 142'262.06    |           | 280'500.00   | 0.00      | 217'041.19           |
| 7201.5030.15 San. Abwasserbandkanal ARA Lotten, GV 24.11.22, Fr. 4'044'000 (Anteil Schafisheim Fr. 1'273'000) | 1'273'000.00 | 82'700.00                          | 0.00                                | 438'300.00    |           | 629'200.00   | 0.00      | 752'000.00           |
| 7201.5030.16 Sanierung Talhardstrasse, GV 20.06.23, Fr. 68'000                                                | 68'000.00    | 59'837.11                          | 0.00                                | 412.00        |           | 0.00         | 0.00      | 7'750.89             |
| 7201.5030.17 Ern. Werkleitung Ahornweg, GV 20.06.24, Fr. 88'700                                               | 88'700.00    | 40'929.98                          | 0.00                                | 43'378.85     |           | 0.00         | 0.00      | 4'391.17             |

## KREDITKONTROLLE

## Gemeinde Schafisheim

| Rechnung 2025                                                               | Kreditbetrag | Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2024 | Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2024 | Rechnung 2025       |                 | Budget 2025         |             | Verfügbare Restkredit |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|-------------|-----------------------|
|                                                                             |              |                                    |                                     | Ausgaben            | Einnahmen       | Ausgaben            | Einnahmen   |                       |
| 7201.5030.18 San. Alte Seonerstr/Bettenthal, GV 20.08.24, Fr. 449'000       | 449'000.00   | 1'868.80                           | 0.00                                | 197'038.58          |                 | 300'000.00          | 0.00        | 250'092.62            |
| <b>8 Volkswirtschaft</b>                                                    |              |                                    |                                     |                     |                 |                     |             |                       |
| 8711.5030.11 Erschliessung Stapfe (hoheitlich)                              | 314'000.00   | 256'088.25                         | 0.00                                | 0.00                |                 | 0.00                | 0.00        | 57'911.75             |
| 8711.5030.23 Sanierung Talhardstrasse, GV 20.06.23, Fr. 504'000             | 504'000.00   | 451'657.02                         | 0.00                                | 7'535.15            |                 | 0.00                | 0.00        | 44'807.83             |
| 8711.5030.24 Ern. Werkleitung Ahornweg, GV 20.06.24, Fr. 64'900             | 64'900.00    | 508'19.13                          | 0.00                                | 7'912.96            |                 | 0.00                | 0.00        | 6'167.91              |
| 8711.5030.25 San. Alte Seonerstr/Bettenthal, GV 20.06.24, Fr. 2'090'000     | 2'090'000.00 | 14'553.30                          | 0.00                                | 492'676.67          |                 | 1'395'000.00        | 0.00        | 1'582'770.03          |
| 8711.5040.03 Ersatz LED Leuchten Gemeindestrassen, GV 23.11.23, Fr. 460'000 | 460'000.00   | 66'091.90                          | 0.00                                | 161'676.10          |                 | 300'000.00          | 0.00        | 232'232.00            |
| 8711.5040.04 Trafostation Schlossmatten GV 20.11.25, Fr. 730'000            | 730'000.00   | 0.00                               | 0.00                                | 305.00              |                 | 0.00                | 0.00        | 729'695.00            |
| 8711.5060.00 SmartMeter Installation, GV 24.11.22, Fr. 765'000              | 765'000.00   | 270'721.90                         | 0.00                                | 230'525.07          |                 | 220'000.00          | 0.00        | 263'753.03            |
| <b>TOTAL</b>                                                                |              | <b>4'017'961.95</b>                | <b>0.00</b>                         | <b>3'623'142.35</b> | <b>6'186.40</b> | <b>5'457'800.00</b> | <b>0.00</b> | <b>6'227'432.10</b>   |

| Konto       | Bilanz HRM2<br>Bilanzgliederung HRM2                                        | Bestand per<br>01.01.2025 | Veränderungen         |                       | Bestand per<br>31.12.2025 |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------|
|             |                                                                             |                           | Zuwachs               | Abgang                |                           |
| <b>1</b>    | <b>Aktiven</b>                                                              | <b>74'325'118.20</b>      | <b>103'436'010.10</b> | <b>103'184'469.23</b> | <b>74'576'659.07</b>      |
| <b>10</b>   | <b>Finanzvermögen</b>                                                       | <b>16'312'830.54</b>      | <b>99'577'088.01</b>  | <b>101'189'960.83</b> | <b>14'699'957.72</b>      |
| <b>100</b>  | <b>Flüssige Mittel und kurzfristige<br/>Geldanlagen</b>                     | <b>5'224'495.18</b>       | <b>46'575'433.44</b>  | <b>46'447'908.97</b>  | <b>5'352'019.65</b>       |
| <b>1000</b> | <b>Kasse</b>                                                                | <b>35'946.65</b>          | <b>85'994.55</b>      | <b>111'647.10</b>     | <b>10'294.10</b>          |
| 10000.01    | Kasse Abteilung Finanzen                                                    | 33'544.50                 | 85'994.55             | 109'845.50            | 9'693.55                  |
| 10001.02    | Kasse Einwohnerdienste                                                      | 2'402.15                  |                       | 1'801.60              | 600.55                    |
| <b>1001</b> | <b>Post</b>                                                                 | <b>616'908.88</b>         | <b>34'158'951.91</b>  | <b>32'564'797.94</b>  | <b>2'211'062.85</b>       |
| 10010.01    | Postkonto Abt Finanzen 50-1444-9                                            | 616'908.88                | 25'028'951.91         | 23'434'797.94         | 2'211'062.85              |
| 10010.99    | Geld in Transit                                                             | 0.00                      | 9'130'000.00          | 9'130'000.00          | 0.00                      |
| <b>1002</b> | <b>Bank</b>                                                                 | <b>4'571'639.65</b>       | <b>12'330'486.98</b>  | <b>13'771'463.93</b>  | <b>3'130'662.70</b>       |
| 10020.01    | HBL Lenzburg                                                                | 147'346.64                |                       | 30'027.30             | 117'319.34                |
| 10020.02    | AKB Aarau                                                                   | 650'121.21                | 10'964'209.63         | 10'857'030.15         | 757'300.69                |
| 10020.03    | Raiffeisenbank Niederrohrdorf (I)                                           | 668'086.95                |                       | 600'036.00            | 68'050.95                 |
| 10020.04    | HBL Lenzburg (Soziale Dienste)                                              | 85'907.37                 | 861'259.96            | 784'334.48            | 162'832.85                |
| 10020.05    | Raiffeisenbank Niederrohrdorf (II)                                          | 3'020'177.48              | 5'017.39              | 1'000'036.00          | 2'025'158.87              |
| 10020.99    | Geld in Transit                                                             | 0.00                      | 500'000.00            | 500'000.00            | 0.00                      |
| <b>101</b>  | <b>Forderungen</b>                                                          | <b>5'817'668.74</b>       | <b>52'154'427.21</b>  | <b>53'745'075.24</b>  | <b>4'227'020.71</b>       |
| <b>1010</b> | <b>Forderungen aus Lieferungen<br/>und Leistungen gegenüber<br/>Dritten</b> | <b>3'687'196.78</b>       | <b>9'945'358.21</b>   | <b>11'255'504.45</b>  | <b>2'377'050.54</b>       |
| 10100.01    | Forderungen Sammelkonto Werke                                               | 4'854.60                  | 137'270.90            | 129'678.40            | 12'447.10                 |
| 10100.02    | Diverse Forderungen                                                         | 3'669'323.52              | 9'804'755.66          | 11'112'807.39         | 2'361'271.79              |
| 10101.01    | Forderungen Verrechnungssteuer                                              | 13'018.66                 | 3'331.65              | 13'018.66             | 3'331.65                  |
| <b>1011</b> | <b>Kontokorrente mit Dritten</b>                                            | <b>224'722.81</b>         | <b>2'348'754.20</b>   | <b>2'375'776.90</b>   | <b>197'700.11</b>         |
| 10110.02    | Kontokorrent KS Lotten                                                      | 224'722.81                | 2'348'754.20          | 2'375'776.90          | 197'700.11                |
| <b>1012</b> | <b>Steuerforderungen</b>                                                    | <b>1'897'061.20</b>       | <b>38'898'434.19</b>  | <b>39'286'258.33</b>  | <b>1'509'237.06</b>       |
| 10120.01    | Ausstand Steuern ordentliches<br>Verfahren Brutto                           | 1'888'425.30              | 16'763'171.33         | 17'108'868.52         | 1'542'728.11              |
| 10120.02    | SL Direktzahlungen                                                          | 0.00                      | 612'846.08            | 612'846.08            | 0.00                      |
| 10120.03    | SL ESR-/ASR-Zahlungen                                                       | 0.00                      | 17'587'732.63         | 17'587'732.63         | 0.00                      |
| 10120.04    | SL Aktien- und Quellensteuern                                               | 98.90                     | 1'187'586.55          | 1'187'340.00          | 345.45                    |
| 10120.05    | SL                                                                          | 0.00                      | 953'135.00            | 953'135.00            | 0.00                      |
|             | Rückerstattungen/Verrechnng/Umb                                             |                           |                       |                       |                           |
| 10120.08    | SL Rückzahlungen auf Konto                                                  | 0.00                      | 1'599'300.10          | 1'599'300.10          | 0.00                      |
| 10120.99    | WB auf Forderungen allgemeine<br>Gemeindesteuern                            | -224'584.00               |                       | 3'915.00              | -228'499.00               |
| 10121.11    | Bruttoausstand Nachsteuern und<br>Bussen                                    | 54'403.60                 | 7'806.65              | 54'403.60             | 7'806.65                  |
| 10121.12    | Bruttoausstand<br>Grundstückgewinnsteuern                                   | 175'142.00                | 186'539.00            | 175'142.00            | 186'539.00                |
| 10121.13    | Bruttoausstand Erbschafts- und<br>Schenkungssteuern                         | 3'575.40                  | 316.85                | 3'575.40              | 316.85                    |
| <b>1015</b> | <b>Interne Kontokorrente</b>                                                |                           | <b>115'685.69</b>     | <b>115'685.69</b>     |                           |
| 10154.01    | Abrechnungskonto KLIB Kasse                                                 | 0.00                      | 4'168.75              | 4'168.75              | 0.00                      |
| 10154.02    | Abrechnungskonto KLIB HBL                                                   | 0.00                      | 111'516.94            | 111'516.94            | 0.00                      |
| <b>1019</b> | <b>Übrige Forderungen</b>                                                   | <b>8'687.95</b>           | <b>846'194.92</b>     | <b>711'849.87</b>     | <b>143'033.00</b>         |
| 10192.01    | MWST-Vorsteuerguthaben ER<br>Wasserwerk                                     | 0.00                      | 24'597.86             | 24'597.86             | 0.00                      |
| 10192.02    | MWST-Vorsteuerguthaben IR<br>Wasserwerk                                     | 0.00                      | 104'049.24            | 104'049.24            | 0.00                      |
| 10192.11    | MWST-Vorsteuerguthaben ER<br>Abwasserbeseitigung                            | 0.00                      | 34'425.74             | 34'425.74             | 0.00                      |
| 10192.12    | MWST-Vorsteuerguthaben IR<br>Abwasserbeseitigung                            | 0.00                      | 76'455.62             | 76'455.62             | 0.00                      |

| Konto       | Bilanz HRM2<br>Bilanzgliederung HRM2                         | Bestand per<br>01.01.2025 | Veränderungen       |                     | Bestand per<br>31.12.2025 |
|-------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|
|             |                                                              |                           | Zuwachs             | Abgang              |                           |
| 10192.21    | MWST-Vorsteuerguthaben ER<br>Abfallwirtschaft                | 0.00                      | 15'308.28           | 15'308.28           | 0.00                      |
| 10192.31    | MWST-Vorsteuerguthaben ER<br>Elektrizitätswerk               | 0.00                      | 369'667.22          | 369'667.22          | 0.00                      |
| 10192.32    | MWST-Vorsteuerguthaben IR<br>Elektrizitätswerk               | 0.00                      | 78'657.96           | 78'657.96           | 0.00                      |
| 10192.80    | MWST Abrechnungskonto                                        | 8'687.95                  | 143'033.00          | 8'687.95            | 143'033.00                |
| <b>104</b>  | <b>Aktive Rechnungsabgrenzungen</b>                          | <b>613'324.62</b>         | <b>398'725.56</b>   | <b>613'324.62</b>   | <b>398'725.56</b>         |
| <b>1041</b> | <b>Sach- und übriger<br/>Betriebsaufwand</b>                 | <b>4'652.80</b>           | <b>200.20</b>       | <b>4'652.80</b>     | <b>200.20</b>             |
| 10410.00    | RA Sach- und übr Betriebsaufwand                             | 4'652.80                  | 200.20              | 4'652.80            | 200.20                    |
| <b>1042</b> | <b>Steuern</b>                                               | <b>418'695.90</b>         | <b>235'310.95</b>   | <b>418'695.90</b>   | <b>235'310.95</b>         |
| 10420.00    | RA Steuern                                                   | 418'695.90                | 235'310.95          | 418'695.90          | 235'310.95                |
| <b>1043</b> | <b>Transfers der Erfolgsrechnung</b>                         | <b>167'197.65</b>         | <b>133'483.75</b>   | <b>167'197.65</b>   | <b>133'483.75</b>         |
| 10430.00    | RA Transfers der Erfolgsrechnung                             | 167'197.65                | 133'483.75          | 167'197.65          | 133'483.75                |
| <b>1045</b> | <b>Übriger betrieblicher Ertrag</b>                          | <b>22'778.27</b>          | <b>23'544.26</b>    | <b>22'778.27</b>    | <b>23'544.26</b>          |
| 10450.00    | RA übriger betrieblicher Ertrag                              | 22'778.27                 | 23'544.26           | 22'778.27           | 23'544.26                 |
| <b>1046</b> | <b>Aktive Rechnungsabgrenzungen<br/>Investitionsrechnung</b> |                           | <b>6'186.40</b>     |                     | <b>6'186.40</b>           |
| 10460.00    | RA aktive Rechnungsabgrenzungen<br>Investitionsrechnung      | 0.00                      | 6'186.40            |                     | 6'186.40                  |
| <b>107</b>  | <b>Finanzanlagen</b>                                         |                           | <b>448'501.80</b>   | <b>383'652.00</b>   | <b>64'849.80</b>          |
| <b>1072</b> | <b>Langfristige Forderungen</b>                              |                           | <b>448'501.80</b>   | <b>383'652.00</b>   | <b>64'849.80</b>          |
| 10720.01    | Mehrwertabgabe                                               | 0.00                      | 448'501.80          | 383'652.00          | 64'849.80                 |
| <b>108</b>  | <b>Sachanlagen FV</b>                                        | <b>4'657'342.00</b>       |                     |                     | <b>4'657'342.00</b>       |
| <b>1080</b> | <b>Grundstücke FV</b>                                        | <b>4'181'337.00</b>       |                     |                     | <b>4'181'337.00</b>       |
| 10800.01    | Grundstücke Finanzvermögen                                   | 4'181'337.00              |                     |                     | 4'181'337.00              |
| <b>1084</b> | <b>Gebäude FV</b>                                            | <b>476'005.00</b>         |                     |                     | <b>476'005.00</b>         |
| 10840.01    | Liegenschaften Finanzvermögen                                | 476'005.00                |                     |                     | 476'005.00                |
| <b>14</b>   | <b>Verwaltungsvermögen</b>                                   | <b>58'012'287.66</b>      | <b>3'858'922.09</b> | <b>1'994'508.40</b> | <b>59'876'701.35</b>      |
| <b>140</b>  | <b>Sachanlagen VV</b>                                        | <b>57'531'791.06</b>      | <b>3'858'922.09</b> | <b>1'876'306.55</b> | <b>59'514'406.60</b>      |
| <b>1400</b> | <b>Grundstücke VV</b>                                        | <b>9'473'468.00</b>       |                     |                     | <b>9'473'468.00</b>       |
| 14000.01    | Grundstücke allgemeiner Haushalt                             | 9'473'468.00              |                     |                     | 9'473'468.00              |
| <b>1401</b> | <b>Strassen / Verkehrswege</b>                               | <b>7'637'880.30</b>       |                     | <b>260'329.30</b>   | <b>7'377'551.00</b>       |
| 14010.01    | Strassen / Verkehrswege                                      | 10'084'830.70             |                     |                     | 10'084'830.70             |
| 14010.99    | WB Strassen / Verkehrswege                                   | -2'446'950.40             |                     | 260'329.30          | -2'707'279.70             |
| <b>1403</b> | <b>Tiefbauten</b>                                            | <b>16'759'947.61</b>      | <b>93'835.12</b>    | <b>613'241.10</b>   | <b>16'240'541.63</b>      |
| 14030.01    | Tiefbauten allg. Haushalt                                    | 218'503.95                |                     |                     | 218'503.95                |
| 14030.99    | WB Tiefbauten allg. Haushalt                                 | -116'751.20               |                     | 5'434.35            | -122'185.55               |
| 14031.01    | Tiefbauten Wasserwerk                                        | 9'244'960.92              |                     |                     | 9'244'960.92              |
| 14031.99    | WB Tiefbauten Wasserwerk                                     | -2'707'007.00             |                     | 241'568.65          | -2'948'575.65             |
| 14032.01    | Tiefbauten Abwasserbeseitigung                               | 9'664'046.01              | 93'835.12           |                     | 9'757'881.13              |
| 14032.99    | WB Tiefbauten<br>Abwasserbeseitigung                         | -3'558'523.55             |                     | 194'582.70          | -3'753'106.25             |
| 14033.01    | Tiefbauten Abfallbeseitigung                                 | 112'593.10                |                     |                     | 112'593.10                |
| 14033.99    | WB Tiefbauten Abfallbeseitigung                              | -15'012.40                |                     | 3'753.10            | -18'765.50                |
| 14034.01    | Tiefbauten Elektrizitätswerk                                 | 5'752'339.63              |                     |                     | 5'752'339.63              |
| 14034.99    | WB Tiefbauten Elektrizitätswerk                              | -1'835'201.85             |                     | 167'902.30          | -2'003'104.15             |
| <b>1404</b> | <b>Hochbauten</b>                                            | <b>14'943'202.86</b>      | <b>71'379.10</b>    | <b>869'539.85</b>   | <b>14'145'042.11</b>      |

| Konto       | Bilanz HRM2<br>Bilanzgliederung HRM2                         | Bestand per<br>01.01.2025 | Veränderungen       |                   | Bestand per<br>31.12.2025 |
|-------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------|-------------------|---------------------------|
|             |                                                              |                           | Zuwachs             | Abgang            |                           |
| 14040.01    | Hochbauten allgemeiner Haushalt                              | 28'900'425.65             | 71'379.10           |                   | 28'971'804.75             |
| 14040.99    | WB Hochbauten allgemeiner Haushalt                           | -14'983'925.99            |                     | 828'315.35        | -15'812'241.34            |
| 14044.01    | Hochbauten Elektrizitätswerk                                 | 956'931.61                |                     |                   | 956'931.61                |
| 14044.99    | WB Hochbauten Elektrizitätswerk                              | -393'090.71               |                     | 18'166.60         | -411'257.31               |
| 14045.01    | Hochbauten Photovoltaikanlagen                               | 807'027.05                |                     |                   | 807'027.05                |
| 14045.99    | WB Hochbauten Photovoltaikanlagen                            | -344'164.75               |                     | 23'057.90         | -367'222.65               |
| <b>1405</b> | <b>Waldungen</b>                                             | <b>1'892'742.00</b>       |                     |                   | <b>1'892'742.00</b>       |
| 14050.01    | Waldungen allgemeiner Haushalt                               | 1'892'742.00              |                     |                   | 1'892'742.00              |
| <b>1406</b> | <b>Mobilien VV</b>                                           | <b>2'806'588.34</b>       | <b>70'565.52</b>    | <b>127'009.90</b> | <b>2'750'143.96</b>       |
| 14060.01    | Mobilien allgemeiner Haushalt                                | 1'555'348.85              |                     |                   | 1'555'348.85              |
| 14060.99    | WB Mobilien allgemeiner Haushalt                             | -1'320'585.55             |                     | 19'669.10         | -1'340'254.65             |
| 14064.01    | Mobilien Elektrizitätswerk                                   | 5'925'445.21              | 70'565.52           |                   | 5'996'010.73              |
| 14064.99    | WB Mobilien Elektrizitätswerk                                | -3'353'620.17             |                     | 107'340.80        | -3'460'960.97             |
| <b>1407</b> | <b>Anlagen im Bau VV</b>                                     | <b>4'017'961.95</b>       | <b>3'623'142.35</b> | <b>6'186.40</b>   | <b>7'634'917.90</b>       |
| 14070.10    | Anlagen im Bau, Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt | 1'075'641.55              | 423'479.40          |                   | 1'499'120.95              |
| 14070.40    | Anlagen im Bau, Hochbauten allgemeiner Haushalt              | 65'823.20                 | 183'548.15          | 6'186.40          | 243'184.95                |
| 14071.30    | Anlagen im Bau, Tiefbauten Wasserwerk                        | 1'100'995.26              | 1'294'092.36        |                   | 2'395'087.62              |
| 14072.30    | Anlagen im Bau, Tiefbauten Abwasserbeseitigung               | 665'570.44                | 821'391.49          |                   | 1'486'961.93              |
| 14074.30    | Anlagen im Bau, Tiefbauten Elektrizitätswerk                 | 773'117.70                | 508'124.78          |                   | 1'281'242.48              |
| 14074.40    | Anlagen im Bau, Hochbauten Elektrizitätswerk                 | 66'091.90                 | 161'981.10          |                   | 228'073.00                |
| 14074.60    | Anlagen im Bau, Mobilien Elektrizitätswerk                   | 270'721.90                | 230'525.07          |                   | 501'246.97                |
| <b>142</b>  | <b>Immaterielle Anlagen</b>                                  | <b>299'530.40</b>         |                     | <b>100'886.70</b> | <b>198'643.70</b>         |
| <b>1420</b> | <b>Software</b>                                              | <b>128'644.55</b>         |                     | <b>76'476.60</b>  | <b>52'167.95</b>          |
| 14200.01    | Software allgemeiner Haushalt                                | 384'320.45                |                     |                   | 384'320.45                |
| 14200.99    | WB Software allgemeiner Haushalt                             | -255'675.90               |                     | 76'476.60         | -332'152.50               |
| <b>1429</b> | <b>Übrige immaterielle Anlagen</b>                           | <b>170'885.85</b>         |                     | <b>24'410.10</b>  | <b>146'475.75</b>         |
| 14290.01    | Übrige immaterielle Anlagen                                  | 244'101.30                |                     |                   | 244'101.30                |
| 14290.99    | WB übrige immaterielle Anlagen                               | -73'230.45                |                     | 24'410.10         | -97'640.55                |
| 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               |
| <b>145</b>  | <b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b>                        | <b>53'000.00</b>          |                     |                   | <b>53'000.00</b>          |
| <b>1454</b> | <b>Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen</b>          | <b>53'000.00</b>          |                     |                   | <b>53'000.00</b>          |
| 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                 |
| <b>146</b>  | <b>Investitionsbeiträge</b>                                  | <b>127'966.20</b>         |                     | <b>17'315.15</b>  | <b>110'651.05</b>         |
| <b>1465</b> | <b>Investitionsbeiträge an private Unternehmungen</b>        | <b>127'966.20</b>         |                     | <b>17'315.15</b>  | <b>110'651.05</b>         |

61

| Konto       | Bilanz HRM2<br>Bilanzgliederung HRM2                                         | Bestand per<br>01.01.2025 | Veränderungen        |                      | Bestand per<br>31.12.2025 |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|
|             |                                                                              |                           | Zuwachs              | Abgang               |                           |
| <b>2</b>    | <b>Passiven</b>                                                              | <b>74'325'118.20</b>      | <b>36'099'077.78</b> | <b>35'847'536.91</b> | <b>74'576'659.07</b>      |
| <b>20</b>   | <b>Fremdkapital</b>                                                          | <b>10'513'243.68</b>      | <b>35'056'180.40</b> | <b>35'388'578.05</b> | <b>10'180'846.03</b>      |
| <b>200</b>  | <b>Laufende Verbindlichkeiten</b>                                            | <b>5'267'041.69</b>       | <b>33'801'351.54</b> | <b>34'697'246.18</b> | <b>4'371'147.05</b>       |
| <b>2000</b> | <b>Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten</b> | <b>3'320'280.21</b>       | <b>21'899'084.74</b> | <b>22'448'949.63</b> | <b>2'770'415.32</b>       |
| 20000.01    | Kreditoren Sammelkonto                                                       | 3'317'226.11              | 21'311'224.69        | 21'891'437.33        | 2'737'013.47              |
| 20000.02    | Lieferantenrechnungen                                                        | 1'934.70                  |                      | 1'934.70             | 0.00                      |
| 20001.01    | AHV/IV/EO/ALV/FAK                                                            | 400.00                    | 246'042.65           | 246'442.65           | 0.00                      |
| 20001.02    | Pensionskasse                                                                | 719.40                    | 298'906.00           | 266'223.55           | 33'401.85                 |
| 20001.03    | Krankenversicherung                                                          | 0.00                      | 11'365.25            | 11'365.25            | 0.00                      |
| 20001.04    | Unfallversicherung                                                           | 0.00                      | 31'487.05            | 31'487.05            | 0.00                      |
| 20001.08    | Quellensteuer Arbeitnehmer                                                   | 0.00                      | 59.10                | 59.10                | 0.00                      |
| <b>2001</b> | <b>Kontokorrente mit Dritten</b>                                             |                           | <b>224'460.11</b>    | <b>224'460.11</b>    |                           |
| 20010.01    | Kontokorrent Kreisschule Lotten                                              | 0.00                      | 224'460.11           | 224'460.11           | 0.00                      |
| <b>2002</b> | <b>Steuern</b>                                                               | <b>1'888'613.93</b>       | <b>11'441'345.62</b> | <b>11'786'773.77</b> | <b>1'543'185.78</b>       |
| 20020.01    | Kantonssteuern                                                               | 776'056.10                | 8'707'862.90         | 8'968'849.70         | 515'069.30                |
| 20020.02    | Reformierte Kirchensteuer                                                    | 100'714.15                | 391'779.50           | 423'969.75           | 68'523.90                 |
| 20020.03    | Römisch-kath. Kirchensteuern                                                 | 59'883.45                 | 198'330.40           | 192'874.85           | 65'339.00                 |
| 20020.04    | Christkath. Kirchensteuern                                                   | 6'108.25                  | 10'420.60            | 4'546.20             | 11'982.65                 |
| 20020.05    | Direkte Bundessteuern                                                        | 0.00                      | 48'800.80            | 48'800.80            | 0.00                      |
| 20020.13    | Habensaldi aus Rückerstattungen, Verrechnungen und Umbuchungen               | 103'496.00                | 135'784.03           | 103'496.00           | 135'784.03                |
| 20020.14    | Überzahlung Steuern ordentliches Verfahren                                   | 627'005.98                | 713'941.40           | 627'005.98           | 713'941.40                |
| 20020.16    | Überzahlung jur. Personen                                                    | 215'350.00                | 32'545.50            | 215'350.00           | 32'545.50                 |
| 20022.01    | MWST-Umsatzsteuern ER Wasserwerk                                             | 0.00                      | 12'720.95            | 12'720.95            | 0.00                      |
| 20022.02    | MWST-Umsatzsteuern IR Wasserwerk                                             | 0.00                      | 17'649.85            | 17'649.85            | 0.00                      |
| 20022.11    | MWST-Umsatzsteuern ER Abwasserbeseitigung                                    | 0.00                      | 23'139.70            | 23'139.70            | 0.00                      |
| 20022.12    | MWST-Umsatzsteuern IR Abwasserbeseitigung                                    | 0.00                      | 6'559.75             | 6'559.75             | 0.00                      |
| 20022.21    | MWST-Umsatzsteuern ER Abfallwirtschaft                                       | 0.00                      | 18'558.48            | 18'558.48            | 0.00                      |
| 20022.31    | MWST-Umsatzsteuern ER Elektrizitätswerk                                      | 0.00                      | 632'626.20           | 632'626.20           | 0.00                      |
| 20022.32    | MWST-Umsatzsteuern IR Elektrizitätswerk                                      | 0.00                      | 10'319.40            | 10'319.40            | 0.00                      |
| 20022.80    | MWST-Abrechnungskonto                                                        | 0.00                      | 480'306.16           | 480'306.16           | 0.00                      |
| <b>2003</b> | <b>Erhaltene Anzahlungen von Dritten</b>                                     | <b>6'020.00</b>           |                      | <b>140.00</b>        | <b>5'880.00</b>           |
| 20030.01    | Erhaltene Anzahlungen von Dritten                                            | 6'020.00                  |                      | 140.00               | 5'880.00                  |
| <b>2005</b> | <b>Interne Kontokorrente</b>                                                 | <b>2'696.75</b>           | <b>233'061.07</b>    | <b>235'022.67</b>    | <b>735.15</b>             |
| 20054.01    | Durchlaufende Posten                                                         | 0.00                      | 140'218.63           | 140'218.63           | 0.00                      |
| 20054.02    | Manuelle Zahlungen Gebühren                                                  | 0.00                      | 13'294.29            | 13'294.29            | 0.00                      |
| 20054.03    | Vorauszlg/Verrechnungen Werkrechnungen                                       | 0.00                      | 57'213.15            | 57'213.15            | 0.00                      |
| 20054.04    | Spendenkonto Flüchtlinge                                                     | 294.60                    |                      | 160.00               | 134.60                    |
| 20054.05    | Lohn_Rentenverwaltung SD                                                     | 0.00                      | 5'865.00             | 5'865.00             | 0.00                      |
| 20055.79    | Kanzleikasse, PC Kanzlei                                                     | 2'402.15                  |                      | 1'801.60             | 600.55                    |
| 20055.81    | Aufteilbare Gebühren Kanzlei                                                 | 0.00                      | 16'470.00            | 16'470.00            | 0.00                      |
| <b>2006</b> | <b>Depotgelder und Kautionen</b>                                             | <b>15'228.80</b>          | <b>3'400.00</b>      | <b>1'900.00</b>      | <b>16'728.80</b>          |
| 20060.01    | Schlüsseldepot Kanzlei                                                       | 15'228.80                 | 3'400.00             | 1'900.00             | 16'728.80                 |
| <b>2009</b> | <b>Übrige Verpflichtungen</b>                                                | <b>34'202.00</b>          |                      |                      | <b>34'202.00</b>          |
| 20090.01    | Papierkasse KSL Schafisheim                                                  | 2'264.25                  |                      |                      | 2'264.25                  |
| 20090.02    | Papierkasse KSL Rupperswil                                                   | 8'791.60                  |                      |                      | 8'791.60                  |

| Konto       | Bilanz HRM2<br>Bilanzgliederung HRM2                                                       | Bestand per<br>01.01.2025 | Veränderungen     |                   | Bestand per<br>31.12.2025 |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|
|             |                                                                                            |                           | Zuwachs           | Abgang            |                           |
| 20090.03    | Papierkasse KSL Hunzenschwil                                                               | 23'146.15                 |                   |                   | 23'146.15                 |
| <b>204</b>  | <b>Passive<br/>Rechnungsabgrenzungen</b>                                                   | <b>447'886.42</b>         | <b>454'250.38</b> | <b>447'886.42</b> | <b>454'250.38</b>         |
| <b>2041</b> | <b>Sach- und übriger<br/>Betriebsaufwand</b>                                               | <b>87'047.57</b>          | <b>200'466.38</b> | <b>87'047.57</b>  | <b>200'466.38</b>         |
| 20410.00    | RA Sach- und übriger<br>Betriebsaufwand                                                    | 87'047.57                 | 200'466.38        | 87'047.57         | 200'466.38                |
| <b>2042</b> | <b>Steuern</b>                                                                             | <b>312'157.70</b>         | <b>82'995.00</b>  | <b>312'157.70</b> | <b>82'995.00</b>          |
| 20420.00    | RA Steuern                                                                                 | 85'027.70                 | 4'290.00          | 85'027.70         | 4'290.00                  |
| 20420.01    | RA Grundstückgewinnsteuern                                                                 | 227'130.00                | 78'705.00         | 227'130.00        | 78'705.00                 |
| <b>2043</b> | <b>Transfers der Erfolgsrechnung</b>                                                       | <b>34'098.15</b>          | <b>167'436.00</b> | <b>34'098.15</b>  | <b>167'436.00</b>         |
| 20430.00    | RA Transfers der Erfolgsrechnung                                                           | 34'098.15                 | 167'436.00        | 34'098.15         | 167'436.00                |
| <b>2044</b> | <b>Finanzaufwand / Finanzertrag</b>                                                        | <b>1'633.00</b>           | <b>3'323.00</b>   | <b>1'633.00</b>   | <b>3'323.00</b>           |
| 20440.00    | RA Finanzaufwand/Finanzertrag                                                              | 1'633.00                  | 3'323.00          | 1'633.00          | 3'323.00                  |
| <b>2045</b> | <b>Übriger betrieblicher Ertrag</b>                                                        | <b>12'950.00</b>          | <b>30.00</b>      | <b>12'950.00</b>  | <b>30.00</b>              |
| 20450.00    | RA übriger betrieblicher Ertrag                                                            | 12'950.00                 | 30.00             | 12'950.00         | 30.00                     |
| <b>205</b>  | <b>Kurzfristige Rückstellungen</b>                                                         | <b>44'903.64</b>          | <b>-3'263.97</b>  |                   | <b>41'639.67</b>          |
| <b>2050</b> | <b>Kurzfristige Rückstellungen aus<br/>Mehrleistungen des Personals</b>                    | <b>22'243.34</b>          | <b>-3'263.97</b>  |                   | <b>18'979.37</b>          |
| 20500.01    | Kurzfristige Rückstellungen aus<br>Mehrleistungen des Personals                            | 22'243.34                 | -3'263.97         |                   | 18'979.37                 |
| <b>2059</b> | <b>Übrige kurzfristige<br/>Rückstellungen</b>                                              | <b>22'660.30</b>          |                   |                   | <b>22'660.30</b>          |
| 20590.01    | Kurzfristige Rückstellungen                                                                | 22'660.30                 |                   |                   | 22'660.30                 |
| <b>206</b>  | <b>Langfristige<br/>Finanzverbindlichkeiten</b>                                            | <b>4'353'772.31</b>       | <b>792'679.95</b> | <b>191'826.00</b> | <b>4'954'626.26</b>       |
| <b>2068</b> | <b>Passivierte Investitionsbeiträge</b>                                                    | <b>4'353'772.31</b>       | <b>568'429.05</b> |                   | <b>4'922'201.36</b>       |
| 20687.10    | Passivierte Investitionsbeiträge von<br>privaten Haushalten Wasserwerk                     | 1'457'999.15              | 578'105.70        |                   | 2'036'104.85              |
| 20687.20    | Passivierte Investitionsbeiträge von<br>privaten Haushalten<br>Abwasserbeseitigung         | 2'165'544.06              | -76'965.65        |                   | 2'088'578.41              |
| 20687.40    | Passivierte Investitionsbeiträge von<br>privaten Haushalten<br>Elektrizitätswerk           | 730'229.10                | 67'289.00         |                   | 797'518.10                |
| <b>2069</b> | <b>Übrige langfristige<br/>Finanzverbindlichkeiten</b>                                     |                           | <b>224'250.90</b> | <b>191'826.00</b> | <b>32'424.90</b>          |
| 20690.01    | Kantonsanteil Mehrwertabgabe                                                               | 0.00                      | 224'250.90        | 191'826.00        | 32'424.90                 |
| <b>208</b>  | <b>Langfristige Rückstellungen</b>                                                         | <b>204'603.80</b>         |                   | <b>40'456.95</b>  | <b>164'146.85</b>         |
| <b>2089</b> | <b>Übrige langfristige<br/>Rückstellungen der<br/>Erfolgsrechnung</b>                      | <b>204'603.80</b>         |                   | <b>40'456.95</b>  | <b>164'146.85</b>         |
| 20890.01    | Übrige langfristige Rückstellungen                                                         | 30'000.00                 |                   |                   | 30'000.00                 |
| 20890.20    | Verlustscheink. Krankenkasse 20                                                            | 23'963.40                 |                   | 23'963.40         | 0.00                      |
| 20890.21    | Verlustscheink. Krankenkasse 21                                                            | 31'533.25                 |                   | 16'493.55         | 15'039.70                 |
| 20890.22    | Verlustscheink. Krankenkasse 22                                                            | 41'366.45                 |                   |                   | 41'366.45                 |
| 20890.23    | Verlustscheink. Krankenkasse 23                                                            | 44'188.05                 |                   |                   | 44'188.05                 |
| 20890.24    | Verlustscheink. Krankenkasse 24                                                            | 33'552.65                 |                   |                   | 33'552.65                 |
| <b>209</b>  | <b>Verbindlichkeiten gegenüber<br/>Spezialfinanzierungen und Fonds<br/>im Fremdkapital</b> | <b>195'035.82</b>         | <b>11'162.50</b>  | <b>11'162.50</b>  | <b>195'035.82</b>         |

| Konto       | Bilanz HRM2<br>Bilanzgliederung HRM2                                                   | Bestand per<br>01.01.2025 | Veränderungen       |                   | Bestand per<br>31.12.2025 |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------|-------------------|---------------------------|
|             |                                                                                        |                           | Zuwachs             | Abgang            |                           |
| <b>2091</b> | <b>Verbindlichkeiten gegenüber<br/>Fonds im FK</b>                                     | <b>195'035.82</b>         | <b>11'162.50</b>    | <b>11'162.50</b>  | <b>195'035.82</b>         |
| 20910.01    | Ersatzabgaben für<br>Schutzraumbauten                                                  | 195'035.82                | 11'162.50           | 11'162.50         | 195'035.82                |
| <b>29</b>   | <b>Eigenkapital</b>                                                                    | <b>63'811'874.52</b>      | <b>1'042'897.38</b> | <b>458'958.86</b> | <b>64'395'813.04</b>      |
| <b>290</b>  | <b>Verpflichtungen (+) bzw.<br/>Vorschüsse (-) gegenüber<br/>Spezialfinanzierungen</b> | <b>30'116'950.60</b>      | <b>721'829.01</b>   | <b>270'081.84</b> | <b>30'568'697.77</b>      |
| <b>2900</b> | <b>Spezialfinanzierungen im EK</b>                                                     | <b>30'116'950.60</b>      | <b>721'829.01</b>   | <b>270'081.84</b> | <b>30'568'697.77</b>      |
| 29001.01    | Verpflichtungen/Vorschüsse<br>Wasserwerk                                               | 6'800'103.10              |                     | 32'684.39         | 6'767'418.71              |
| 29002.01    | Verpflichtungen/Vorschüsse<br>Abwasserbeseitigung                                      | 10'013'205.37             |                     | 216'811.92        | 9'796'393.45              |
| 29003.01    | Verpflichtungen/Vorschüsse<br>Abfallwirtschaft                                         | 248'873.86                |                     | 20'585.53         | 228'288.33                |
| 29004.01    | Verpflichtungen/Vorschüsse<br>Elektrizitätswerk, Netz                                  | 11'233'007.53             | 519'007.35          |                   | 11'752'014.88             |
| 29004.10    | Verpflichtungen/Vorschüsse<br>Elektrizitätswerk, Strompreisreserve                     | 1'452'249.81              | 184'310.52          |                   | 1'636'560.33              |
| 29005.01    | Verpflichtungen/Vorschüsse<br>Photovoltaikanlagen                                      | 369'510.93                | 18'511.14           |                   | 388'022.07                |
| <b>291</b>  | <b>Fonds im Eigenkapital</b>                                                           | <b>67'100.15</b>          | <b>231'115.38</b>   | <b>2'325.20</b>   | <b>295'890.33</b>         |
| <b>2910</b> | <b>Fonds im Eigenkapital</b>                                                           | <b>-41'758.91</b>         | <b>231'115.38</b>   | <b>325.20</b>     | <b>189'031.27</b>         |
| 29100.02    | Parkraumfonds                                                                          | -41'758.91                | 6'864.48            |                   | -34'894.43                |
| 29100.03    | Spezialfonds Mehrwertabgabe<br>(Bezahlt)                                               | 0.00                      | 191'826.00          | 325.20            | 191'500.80                |
| 29100.04    | Spezialfonds Mehrwertabgabe<br>(Forderung)                                             | 0.00                      | 32'424.90           |                   | 32'424.90                 |
| <b>2911</b> | <b>Legate und Stiftungen ohne<br/>eigene Rechtspersönlichkeit im<br/>EK</b>            | <b>108'859.06</b>         |                     | <b>2'000.00</b>   | <b>106'859.06</b>         |
| 29110.01    | Spende Fam. Teutsch, Schaf für<br>Jugendprojekt                                        | 200.00                    |                     |                   | 200.00                    |
| 29110.02    | Spende Klassenkasse Jahrgang<br>1912                                                   | 300.00                    |                     |                   | 300.00                    |
| 29110.03    | Nachlass Holzer Ruth 1934-2013                                                         | 98'359.06                 |                     |                   | 98'359.06                 |
| 29110.04    | Spende Verein Aktiv im Alter                                                           | 10'000.00                 |                     | 2'000.00          | 8'000.00                  |
| <b>295</b>  | <b>Aufwertungsreserve</b>                                                              | <b>9'631'343.36</b>       |                     | <b>61'761.84</b>  | <b>9'569'581.52</b>       |
| <b>2950</b> | <b>Aufwertungsreserve</b>                                                              | <b>9'631'343.36</b>       |                     | <b>61'761.84</b>  | <b>9'569'581.52</b>       |
| 29500.01    | Aufwertungsreserve übrige Anlagen                                                      | 9'631'343.36              |                     | 61'761.84         | 9'569'581.52              |
| <b>299</b>  | <b>Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</b>                                                    | <b>23'996'480.41</b>      | <b>89'952.99</b>    | <b>124'789.98</b> | <b>23'961'643.42</b>      |
| <b>2990</b> | <b>Jahresergebnis</b>                                                                  | <b>-89'952.99</b>         | <b>89'952.99</b>    | <b>34'836.99</b>  | <b>-34'836.99</b>         |
| 29900.01    | Jahresergebnis                                                                         | -89'952.99                | 89'952.99           | 34'836.99         | -34'836.99                |
| <b>2999</b> | <b>Kumulierte Ergebnisse der<br/>Vorjahre</b>                                          | <b>24'086'433.40</b>      |                     | <b>89'952.99</b>  | <b>23'996'480.41</b>      |
| 29990.01    | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre                                                     | 24'086'433.40             |                     | 89'952.99         | 23'996'480.41             |
|             | Total Aktiven                                                                          | 74'325'118.20             | 103'436'010.10      | 103'184'469.23    | 74'576'659.07             |
|             | Total Passiven                                                                         | 74'325'118.20             | 36'099'077.78       | 35'847'536.91     | 74'576'659.07             |
|             | Aktivenüberschuss                                                                      |                           |                     |                   | 0.00                      |
|             |                                                                                        |                           |                     |                   |                           |

| <b>GELDFLUSSRECHNUNG</b>                                                                    |                      |                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Einwohnergemeinde Schafisheim</b>                                                        | <b>2025</b>          | <b>2024</b>          |
|                                                                                             | <b>CHF</b>           | <b>CHF</b>           |
| <b>Bezeichnung</b>                                                                          |                      |                      |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)              | 416'910.18           | -102'819.23          |
| Abschreibungen von Verwaltungsvermögen und Investitionsbeiträgen                            | 1'988'322.00         | 2'124'234.90         |
| Abtragung Bilanzfehlbetrag                                                                  | 0.00                 | 0.00                 |
| Wertberichtigungen auf Darlehen und Beteiligungen                                           | 0.00                 | 0.00                 |
| Auflösung passivierte Investitionsbeiträge (-)                                              | -318'797.60          | -276'035.00          |
| Entnahme (-) aus Aufwertungsreserve                                                         | -61'761.84           | -92'642.76           |
| Realisierte Kursverluste (+) und Gewinne (-) / Wertberichtigungen Anlagen FV                | 0.00                 | 0.00                 |
| Aufwertung VV (-)                                                                           | 0.00                 | 0.00                 |
| Abnahme (+) / Zunahme (-) von Forderungen                                                   | 1'498'775.53         | -2'138'302.61        |
| Abnahme (+) / Zunahme (-) von aktiven Rechnungsabgrenzungen                                 | 220'785.46           | -5'410.09            |
| Abnahme (+) / Zunahme (-) von Vorräten                                                      | 0.00                 | 0.00                 |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von laufenden Verbindlichkeiten                                   | -869'806.49          | 823'589.38           |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von passiven Rechnungsabgrenzungen                                | 6'363.96             | 25'448.47            |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von kurzfristigen Rückstellungen                                  | -3'263.97            | -42'478.45           |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von langfristigen Rückstellungen                                  | -40'456.95           | -18'416.00           |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von Fonds im Eigenkapital                                         | 230'790.18           | 3'381.64             |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK | -2'000.00            | -1'070.10            |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von Rücklagen der Globalbudgetbereiche                            | 0.00                 | 0.00                 |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von Vorfinanzierungen                                             | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Geldfluss aus operativer Tätigkeit</b>                                                   | <b>3'065'860.46</b>  | <b>299'480.15</b>    |
| <b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit</b>                                     |                      |                      |
| Liquiditätswirksame Einnahmen (+) der Investitionsrechnung (exkl. Darlehen/Beteiligungen)   | 887'226.65           | 855'255.10           |
| Liquiditätswirksame Ausgaben (-) der Investitionsrechnung (exkl. Darlehen/Beteiligungen)    | -3'852'585.34        | -2'739'017.49        |
| 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                 |
| <b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>                          | <b>-2'965'358.69</b> | <b>-1'883'762.39</b> |
| Verkauf (+) von Sachanlagen FV                                                              | 0.00                 | 0.00                 |
| Kauf (-) / Investitionen (-) von Sachanlagen FV                                             | 0.00                 | 0.00                 |
| Zunahme (-) / Abnahme (+) von Kontokorrenten (aktive) mit Dritten                           | 27'022.70            | 49'906.73            |
| Verkauf (+) von Finanzanlagen FV                                                            | 0.00                 | 0.00                 |
| Kauf (-) von Finanzanlagen FV                                                               | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>                                    | <b>27'022.70</b>     | <b>49'906.73</b>     |
| <b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit</b>                                     | <b>-2'938'335.99</b> | <b>-1'833'855.66</b> |
| <b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>                                                 |                      |                      |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von Kontokorrenten (passive) mit Dritten                          | 0.00                 | 0.00                 |
| Aufnahme (+) von Finanzverbindlichkeiten                                                    | 0.00                 | 0.00                 |
| Rückzahlung (-) von Finanzverbindlichkeiten                                                 | 0.00                 | 0.00                 |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital             | 0.00                 | -5'161.35            |
| Zunahme (+) von Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK               | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>                                                 | <b>0.00</b>          | <b>-5'161.35</b>     |
| <b>Total Geldfluss</b>                                                                      | <b>127'524.47</b>    | <b>-1'539'536.86</b> |
| Bestand Flüssige Mittel 1.1.                                                                | 5'224'495.18         | 6'764'032.04         |
| <b>Bestand Flüssige Mittel 31.12.</b>                                                       | <b>5'352'019.65</b>  | <b>5'224'495.18</b>  |
| Kontrollrechnung Differenz Geldfluss                                                        | 0.00                 | 0.00                 |

# ERLÄUTERUNGEN RECHNUNG 2025

## KREISSCHULE LOTTEN

### Erfolgsrechnung

**2130.3105.02** Dieses Konto ist erneut zu hoch budgetiert worden.

**2130.3158.00** Die Lizenzverlängerung der Antivirus-Software im Betrag von CHF 9'916.00 war nicht budgetiert.

**2130.3171.00** Die Exkursionen, Schulreisen und Lager konnten kostengünstiger durchgeführt werden.

**2130.4612.xx** Die Schulgeldbeiträge der Mitgliedergemeinden betrugen im 2025:

|                        |     |            |                              |
|------------------------|-----|------------|------------------------------|
| Schulgeld Hunzenschwil | CHF | 596'350.17 | (101 Schüler à CHF 5'904.46) |
| Schulgeld Rapperswil   | CHF | 785'292.79 | (133 Schüler à CHF 5'904.46) |
| Schulgeld Schafisheim  | CHF | 389'694.17 | (66 Schüler à CHF 5'904.46)  |

Da im Budget 2025 mit 295 Schüler gerechnet worden ist und die Rechnung mit 300 Schüler abgeschlossen hat, fällt das Schulgeld pro Schüler tiefer aus.

**2170.3160.xx** Die Mietanteile und Betriebskosten für die Schulräume an die Mitgliedergemeinden betrugen im Jahr 2025:

|              |     |            |
|--------------|-----|------------|
| Hunzenschwil | CHF | 321'105.00 |
| Rapperswil   | CHF | 703'255.00 |
| Schafisheim  | CHF | 240'510.00 |

**2191.3xxx.xx** Einige kleinere budgetierte Ausgaben waren nicht notwendig.

|                                                                                             |                      |                     |                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| <b>DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS</b>                                                          |                      |                     |                      |
| <b>Kreisschule Lotten</b>                                                                   |                      |                     |                      |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                                                                      | <b>Rechnung 2025</b> | <b>Budget 2025</b>  | <b>Rechnung 2024</b> |
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>                                                                | <b>1'899'875.58</b>  | <b>1'948'550.00</b> | <b>1'636'590.34</b>  |
| 30 Personalaufwand                                                                          | 184'800.68           | 195'450.00          | 163'982.56           |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                                                        | 1'597'547.60         | 1'632'200.00        | 1'357'935.88         |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen                                                       |                      |                     |                      |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen                                              |                      |                     |                      |
| 36 Transferaufwand                                                                          | 117'527.30           | 120'900.00          | 114'671.90           |
| 37 Durchlaufende Beiträge                                                                   |                      |                     |                      |
| <b>Betrieblicher Ertrag</b>                                                                 | <b>1'899'875.58</b>  | <b>1'948'550.00</b> | <b>1'636'590.34</b>  |
| 40 Fiskalertrag                                                                             |                      |                     |                      |
| 41 Regalien und Konzessionen                                                                |                      |                     |                      |
| 42 Entgelte                                                                                 | 17'500.00            | 16'550.00           | 18'554.00            |
| 43 Verschiedene Erträge                                                                     |                      |                     |                      |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen                                            |                      |                     |                      |
| 46 Transferertrag                                                                           | 1'882'375.58         | 1'932'000.00        | 1'618'036.34         |
| 47 Durchlaufende Beiträge                                                                   |                      |                     |                      |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>                                                 | <b>0.00</b>          | <b>-</b>            | <b>0.00</b>          |
| 34 Finanzaufwand                                                                            |                      |                     |                      |
| 44 Finanzertrag                                                                             |                      |                     |                      |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                                                            | <b>0.00</b>          | <b>-</b>            | <b>0.00</b>          |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                                                                  | <b>0.00</b>          | <b>-</b>            | <b>0.00</b>          |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand                                                               |                      |                     |                      |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                                                                |                      |                     |                      |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>                                                          | <b>0.00</b>          | <b>-</b>            | <b>0.00</b>          |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b><br>(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)    | <b>0.00</b>          | <b>-</b>            | <b>0.00</b>          |
| <b>FINANZIERUNGS AUSWEIS</b>                                                                |                      |                     |                      |
| <b>Kreisschule Lotten</b>                                                                   |                      |                     |                      |
| <b>Investitionsrechnung</b>                                                                 | <b>Rechnung 2025</b> | <b>Budget 2025</b>  | <b>Rechnung 2024</b> |
| <b>Investitionsausgaben</b>                                                                 | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>          |
| 50 Sachanlagen                                                                              |                      |                     |                      |
| 51 Investitionen auf Rechnung Dritter                                                       |                      |                     |                      |
| 52 Immaterielle Anlagen                                                                     |                      |                     |                      |
| 54 Darlehen                                                                                 |                      |                     |                      |
| 55 Beteiligungen, Grundkapitalien                                                           |                      |                     |                      |
| 56 Investitionsbeiträge                                                                     |                      |                     |                      |
| 58 Ausserordentliche Investitionen                                                          |                      |                     |                      |
| <b>Investitionseinnahmen</b>                                                                | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>          |
| 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                                                  |                      |                     |                      |
| <b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>                                                        | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>          |
| <b>Selbstfinanzierung</b>                                                                   | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>          |
| <b>Finanzierungsergebnis</b><br>(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>          |

| Konto        | Erfolgsrechnung KS HRM2<br>Funktionale Gliederung ER Kreiss | Rechnung 2025       |                     | Budget 2025         |                     | Rechnung 2024       |                     |
|--------------|-------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|              |                                                             | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>2</b>     | <b>BILDUNG</b>                                              | <b>1'899'875.58</b> | <b>1'899'875.58</b> | <b>1'948'550.00</b> | <b>1'948'550.00</b> | <b>1'636'590.34</b> | <b>1'636'590.34</b> |
| <b>21</b>    | <b>Obligatorische Schule</b>                                | <b>1'899'875.58</b> | <b>1'899'875.58</b> | <b>1'948'550.00</b> | <b>1'948'550.00</b> | <b>1'636'590.34</b> | <b>1'636'590.34</b> |
| <b>213</b>   | <b>Oberstufe/Sekundarstufe I</b>                            | <b>324'700.00</b>   | <b>1'817'058.08</b> | <b>360'400.00</b>   | <b>1'862'650.00</b> | <b>279'612.91</b>   | <b>1'556'918.44</b> |
|              | Netto Ertrag                                                | 1'492'358.08        |                     | 1'502'250.00        |                     | 1'277'305.53        |                     |
| <b>2130</b>  | <b>Real-, Sekundarschule</b>                                | <b>324'700.00</b>   | <b>1'817'058.08</b> | <b>360'400.00</b>   | <b>1'862'650.00</b> | <b>279'612.91</b>   | <b>1'556'918.44</b> |
|              | Netto Ertrag                                                | 1'492'358.08        |                     | 1'502'250.00        |                     | 1'277'305.53        |                     |
| 2130.3020.00 | Schulämter                                                  | 19'306.45           |                     | 21'750.00           |                     | 13'642.50           |                     |
| 2130.3050.00 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten                | 1'244.35            |                     | 1'150.00            |                     | 879.50              |                     |
| 2130.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherung                           | 82.90               |                     | 100.00              |                     | 59.40               |                     |
| 2130.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                      | 279.95              |                     | 300.00              |                     | 197.85              |                     |
| 2130.3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung                   | 10.70               |                     |                     |                     |                     |                     |
| 2130.3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals                        | 1'300.00            |                     | 2'500.00            |                     | 1'439.00            |                     |
| 2130.3091.00 | Personalwerbung                                             | 598.80              |                     | 600.00              |                     | 718.80              |                     |
| 2130.3099.00 | Übriger Personalaufwand                                     | 758.60              |                     | 1'550.00            |                     | 639.00              |                     |
| 2130.3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften                                | 313.25              |                     | 800.00              |                     | 461.65              |                     |
| 2130.3104.00 | Lehrmittel und Schulmaterial                                | 89'401.19           |                     | 97'650.00           |                     | 88'424.15           |                     |
| 2130.3104.04 | Projekte/Recherchen/Robotik                                 |                     |                     | 1'500.00            |                     |                     |                     |
| 2130.3104.06 | Material Technisches/Textiles, Gestalten                    | 42'699.52           |                     | 41'750.00           |                     | 32'046.76           |                     |
| 2130.3105.02 | Wirtschaft Arbeit Haushalt                                  | 23'705.87           |                     | 31'050.00           |                     | 18'739.70           |                     |
| 2130.3106.00 | Medizinisches Material                                      | 419.80              |                     | 500.00              |                     | 192.05              |                     |
| 2130.3111.00 | Anschaffungen Maschinen, Geräte                             | 1'869.55            |                     | 1'900.00            |                     | 617.90              |                     |
| 2130.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                                    | 422.55              |                     | 4'800.00            |                     | 3'052.35            |                     |
| 2130.3132.00 | Honorare Fachexperten                                       | 3'426.35            |                     | 3'000.00            |                     |                     |                     |
| 2130.3134.00 | Versicherungsprämien                                        | 2'443.60            |                     | 2'500.00            |                     | 2'123.80            |                     |
| 2130.3137.00 | Steuern und Abgaben                                         | 806.65              |                     | 800.00              |                     | 886.95              |                     |
| 2130.3158.00 | Unterhalt Software                                          | 44'932.01           |                     | 35'950.00           |                     | 52'724.31           |                     |
| 2130.3170.00 | Reisekosten und Spesen                                      | 332.60              |                     |                     |                     |                     |                     |
| 2130.3170.01 | Anlässe/Veranstaltungen                                     | 1'892.08            |                     | 4'800.00            |                     | 4'188.69            |                     |
| 2130.3170.02 | Projektwoche                                                | 6'035.05            |                     | 7'600.00            |                     | 5'217.75            |                     |
| 2130.3170.03 | Übrige Spesenentschädigung                                  | 2'749.40            |                     | 4'600.00            |                     | 1'046.68            |                     |
| 2130.3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager                          | 79'668.78           |                     | 93'250.00           |                     | 52'314.12           |                     |
| 2130.4260.00 | Elternbeiträge Skilager                                     |                     | 17'500.00           |                     | 16'550.00           |                     | 18'554.00           |
| 2130.4612.00 | Entschädigung von Gemeinden                                 |                     | 28'220.95           |                     | 24'650.00           |                     | 10'905.95           |
| 2130.4612.04 | Schulgelder Hunzenschwil                                    |                     | 596'350.17          |                     | 623'600.00          |                     | 522'960.36          |
| 2130.4612.05 | Schulgelder Ruppenswil                                      |                     | 785'292.79          |                     | 852'050.00          |                     | 714'539.90          |
| 2130.4612.06 | Schulgelder Schafisheim                                     |                     | 389'694.17          |                     | 345'800.00          |                     | 289'958.23          |
| <b>217</b>   | <b>Schulliegenschaften</b>                                  | <b>1'264'870.00</b> |                     | <b>1'264'850.00</b> |                     | <b>1'071'318.00</b> |                     |
|              | Netto Aufwand                                               |                     | 1'264'870.00        |                     | 1'264'850.00        |                     | 1'071'318.00        |
| <b>2170</b>  | <b>Schulliegenschaften</b>                                  | <b>1'264'870.00</b> |                     | <b>1'264'850.00</b> |                     | <b>1'071'318.00</b> |                     |
|              | Netto Aufwand                                               |                     | 1'264'870.00        |                     | 1'264'850.00        |                     | 1'071'318.00        |
| 2170.3160.00 | Hunzenschwil, Miete und Betriebskosten                      | 321'105.00          |                     | 321'100.00          |                     | 305'385.00          |                     |
| 2170.3160.01 | Ruppenswil, Miete und Betriebskosten                        | 703'255.00          |                     | 703'250.00          |                     | 580'413.00          |                     |
| 2170.3160.02 | Schafisheim, Miete und Betriebskosten                       | 240'510.00          |                     | 240'500.00          |                     | 185'520.00          |                     |
| <b>219</b>   | <b>Obligatorische Schule, übriges</b>                       | <b>310'305.58</b>   | <b>82'817.50</b>    | <b>323'300.00</b>   | <b>85'900.00</b>    | <b>285'659.43</b>   | <b>79'671.90</b>    |
|              | Netto Aufwand                                               |                     | 227'488.08          |                     | 237'400.00          |                     | 205'987.53          |
| <b>2190</b>  | <b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>                     | <b>226'291.35</b>   | <b>82'817.50</b>    | <b>229'900.00</b>   | <b>85'900.00</b>    | <b>216'706.13</b>   | <b>79'671.90</b>    |
|              | Netto Aufwand                                               |                     | 143'473.85          |                     | 144'000.00          |                     | 137'034.23          |
| 2190.3000.01 | Verbandsvorstand                                            | 15'000.00           |                     | 15'000.00           |                     | 15'000.00           |                     |

# Rechnung 2025

| Konto        | Erfolgsrechnung KS HRM2<br>Funktionale Gliederung ER Kreiss | Rechnung 2025    |              | Budget 2025      |              | Rechnung 2024    |              |
|--------------|-------------------------------------------------------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|
|              |                                                             | Aufwand          | Ertrag       | Aufwand          | Ertrag       | Aufwand          | Ertrag       |
| 2190.3010.00 | Löhne Schulverwaltung                                       | 56'470.70        |              | 57'650.00        |              | 58'389.40        |              |
| 2190.3050.00 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten                | 4'606.65         |              | 4'950.00         |              | 4'729.95         |              |
| 2190.3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse                                | 5'379.00         |              | 6'650.00         |              | 4'815.60         |              |
| 2190.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherung                           | 378.20           |              | 400.00           |              | 405.60           |              |
| 2190.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                      | 1'036.45         |              | 1'050.00         |              | 1'064.25         |              |
| 2190.3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung                   | 206.05           |              | 200.00           |              | 212.95           |              |
| 2190.3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals                        | 2'565.00         |              | 1'500.00         |              | 1'087.96         |              |
| 2190.3100.00 | Büromaterial                                                | 797.00           |              | 1'000.00         |              | 408.23           |              |
| 2190.3102.00 | Drucksachen, Publikationen                                  | 2'809.00         |              | 2'800.00         |              | 3'750.89         |              |
| 2190.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                                    | 1'014.75         |              | 2'000.00         |              | 1'166.70         |              |
| 2190.3130.01 | Projekte Förderung Sozialkomp                               | 680.85           |              | 1'300.00         |              | 722.80           |              |
| 2190.3130.05 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge                            | 500.00           |              | 500.00           |              | 503.35           |              |
| 2190.3132.00 | Honorare Fachexperten                                       | 405.40           |              | 400.00           |              | 405.40           |              |
| 2190.3158.00 | Unterhalt Software                                          | 1'590.95         |              | 800.00           |              | 795.60           |              |
| 2190.3161.00 | Miete Schulleiter Standort                                  | 4'000.00         |              | 4'000.00         |              | 4'000.00         |              |
| 2190.3161.01 | Miete externer Standort Ruppertswil                         | 4'225.00         |              |                  |              |                  |              |
| 2190.3170.00 | Reisekosten und Spesen                                      | 7'099.05         |              | 8'800.00         |              | 4'575.55         |              |
| 2190.3612.00 | Verwaltungsentschädigung                                    | 35'000.00        |              | 35'000.00        |              | 35'000.00        |              |
| 2190.3631.00 | Besoldungsanteile an Kanton                                 | 82'527.30        |              | 85'900.00        |              | 79'671.90        |              |
| 2190.4612.01 | Besoldungsanteile Hunzenschwil                              |                  | 27'693.80    |                  | 29'300.00    |                  | 29'609.85    |
| 2190.4612.02 | Besoldungsanteile Ruppertswil                               |                  | 38'217.35    |                  | 40'050.00    |                  | 35'104.50    |
| 2190.4612.03 | Besoldungsanteil Schafisheim                                |                  | 16'616.15    |                  | 16'250.00    |                  | 14'957.55    |
| 2190.4612.04 | Besoldungsanteil ausw Gemeinden                             |                  | 290.20       |                  | 300.00       |                  |              |
| <b>2191</b>  | <b>Volksschule Sonstiges</b>                                | <b>84'014.23</b> |              | <b>93'400.00</b> |              | <b>68'953.30</b> |              |
|              | Netto Aufwand                                               |                  | 84'014.23    |                  | 93'400.00    |                  | 68'953.30    |
| 2191.3010.00 | Löhne SSA                                                   | 63'351.03        |              | 67'000.00        |              | 51'706.40        |              |
| 2191.3050.00 | AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten (SSA)          | 4'108.75         |              | 4'300.00         |              | 3'173.20         |              |
| 2191.3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskasse SSA                            | 6'555.90         |              | 6'650.00         |              | 4'603.80         |              |
| 2191.3053.00 | AG-Beiträge an Unfallversicherung SSA                       | 403.95           |              | 400.00           |              | 324.10           |              |
| 2191.3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse SSA                  | 924.55           |              | 1'000.00         |              | 713.75           |              |
| 2191.3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung SSA               | 232.70           |              | 250.00           |              | 179.55           |              |
| 2191.3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals SSA                    |                  |              | 500.00           |              |                  |              |
| 2191.3100.00 | Büromaterial SSA                                            |                  |              | 400.00           |              |                  |              |
| 2191.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial SSA                           | 166.45           |              | 450.00           |              |                  |              |
| 2191.3102.00 | Drucksachen, Publikationen SSA                              |                  |              | 300.00           |              |                  |              |
| 2191.3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften SSA                            |                  |              | 200.00           |              |                  |              |
| 2191.3113.00 | Anschaffung Hardware SSA                                    | 1'394.90         |              | 1'800.00         |              |                  |              |
| 2191.3130.00 | Dienstleistungen Dritter SSA                                | 276.00           |              | 650.00           |              | 149.50           |              |
| 2191.3130.05 | Mitglieder- und Verbandsb SSA                               |                  |              | 250.00           |              |                  |              |
| 2191.3132.00 | Honorare Fachexperten SSA                                   | 2'000.00         |              | 4'300.00         |              | 3'503.00         |              |
| 2191.3161.00 | Miete Schulsozialarbeit                                     | 4'000.00         |              | 4'000.00         |              | 4'000.00         |              |
| 2191.3170.00 | Reisekosten und Spesen SSA                                  | 600.00           |              | 950.00           |              | 600.00           |              |
|              | Total                                                       | 1'899'875.58     | 1'899'875.58 | 1'948'550.00     | 1'948'550.00 | 1'636'590.34     | 1'636'590.34 |
|              | Gesamttotal                                                 | 1'899'875.58     | 1'899'875.58 | 1'948'550.00     | 1'948'550.00 | 1'636'590.34     | 1'636'590.34 |
|              |                                                             |                  |              |                  |              |                  |              |

---

70

# Rechnung 2025

| Konto      | Erfolgsrechnung KS HRM2<br>Artengliederung ER Kreisschule H | Rechnung 2025       |        | Budget 2025         |        | Rechnung 2024       |        |
|------------|-------------------------------------------------------------|---------------------|--------|---------------------|--------|---------------------|--------|
|            |                                                             | Aufwand             | Ertrag | Aufwand             | Ertrag | Aufwand             | Ertrag |
| <b>3</b>   | <b>Aufwand</b>                                              | <b>1'899'875.58</b> |        | <b>1'948'550.00</b> |        | <b>1'636'590.34</b> |        |
| <b>30</b>  | <b>Personalaufwand</b>                                      | <b>184'800.68</b>   |        | <b>195'450.00</b>   |        | <b>163'982.56</b>   |        |
| <b>300</b> | <b>Behörden und Kommissionen</b>                            | <b>15'000.00</b>    |        | <b>15'000.00</b>    |        | <b>15'000.00</b>    |        |
| 3000       | Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 15'000.00           |        | 15'000.00           |        | 15'000.00           |        |
| <b>301</b> | <b>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</b>         | <b>119'821.73</b>   |        | <b>124'650.00</b>   |        | <b>110'095.80</b>   |        |
| 3010       | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                | 119'821.73          |        | 124'650.00          |        | 110'095.80          |        |
| <b>302</b> | <b>Löhne der Lehrkräfte</b>                                 | <b>19'306.45</b>    |        | <b>21'750.00</b>    |        | <b>13'642.50</b>    |        |
| 3020       | Löhne der Lehrkräfte                                        | 19'306.45           |        | 21'750.00           |        | 13'642.50           |        |
| <b>305</b> | <b>Arbeitgeberbeiträge</b>                                  | <b>25'450.10</b>    |        | <b>27'400.00</b>    |        | <b>21'359.50</b>    |        |
| 3050       | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten             | 9'959.75            |        | 10'400.00           |        | 8'782.65            |        |
| 3052       | AG-Beiträge an Pensionskassen                               | 11'934.90           |        | 13'300.00           |        | 9'419.40            |        |
| 3053       | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                         | 865.05              |        | 900.00              |        | 789.10              |        |
| 3054       | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                      | 2'240.95            |        | 2'350.00            |        | 1'975.85            |        |
| 3055       | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                 | 449.45              |        | 450.00              |        | 392.50              |        |
| <b>309</b> | <b>Übriger Personalaufwand</b>                              | <b>5'222.40</b>     |        | <b>6'650.00</b>     |        | <b>3'884.76</b>     |        |
| 3090       | Aus- und Weiterbildung des Personals                        | 3'865.00            |        | 4'500.00            |        | 2'526.96            |        |
| 3091       | Personalwerbung                                             | 598.80              |        | 600.00              |        | 718.80              |        |
| 3099       | Übriger Personalaufwand                                     | 758.60              |        | 1'550.00            |        | 639.00              |        |
| <b>31</b>  | <b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>                    | <b>1'597'547.60</b> |        | <b>1'632'200.00</b> |        | <b>1'357'935.88</b> |        |
| <b>310</b> | <b>Material- und Warenaufwand</b>                           | <b>160'312.08</b>   |        | <b>178'400.00</b>   |        | <b>144'023.43</b>   |        |
| 3100       | Büromaterial                                                | 797.00              |        | 1'400.00            |        | 408.23              |        |
| 3101       | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                               | 166.45              |        | 450.00              |        |                     |        |
| 3102       | Drucksachen, Publikationen                                  | 2'809.00            |        | 3'100.00            |        | 3'750.89            |        |
| 3103       | Fachliteratur, Zeitschriften                                | 313.25              |        | 1'000.00            |        | 461.65              |        |
| 3104       | Lehrmittel                                                  | 132'100.71          |        | 140'900.00          |        | 120'470.91          |        |
| 3105       | Lebensmittel                                                | 23'705.87           |        | 31'050.00           |        | 18'739.70           |        |
| 3106       | Medizinisches Material                                      | 419.80              |        | 500.00              |        | 192.05              |        |
| <b>311</b> | <b>Nicht aktivierbare Anlagen</b>                           | <b>3'264.45</b>     |        | <b>3'700.00</b>     |        | <b>617.90</b>       |        |
| 3111       | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge                             | 1'869.55            |        | 1'900.00            |        | 617.90              |        |
| 3113       | Hardware                                                    | 1'394.90            |        | 1'800.00            |        |                     |        |
| <b>313</b> | <b>Dienstleistungen und Honorare</b>                        | <b>11'976.15</b>    |        | <b>20'500.00</b>    |        | <b>12'513.85</b>    |        |
| 3130       | Dienstleistungen Dritter                                    | 2'894.15            |        | 9'500.00            |        | 5'594.70            |        |
| 3132       | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.      | 5'831.75            |        | 7'700.00            |        | 3'908.40            |        |
| 3134       | Sachversicherungsprämien                                    | 2'443.60            |        | 2'500.00            |        | 2'123.80            |        |
| 3137       | Steuern und Abgaben                                         | 806.65              |        | 800.00              |        | 886.95              |        |
| <b>315</b> | <b>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</b>          | <b>46'522.96</b>    |        | <b>36'750.00</b>    |        | <b>53'519.91</b>    |        |
| 3158       | Unterhalt immaterielle Anlagen                              | 46'522.96           |        | 36'750.00           |        | 53'519.91           |        |
| <b>316</b> | <b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren</b>         | <b>1'277'095.00</b> |        | <b>1'272'850.00</b> |        | <b>1'079'318.00</b> |        |
| 3160       | Miete und Pacht Liegenschaften                              | 1'264'870.00        |        | 1'264'850.00        |        | 1'071'318.00        |        |
| 3161       | Mieten, Benützungskosten Mobilien                           | 12'225.00           |        | 8'000.00            |        | 8'000.00            |        |
| <b>317</b> | <b>Spesenentschädigungen</b>                                | <b>98'376.96</b>    |        | <b>120'000.00</b>   |        | <b>67'942.79</b>    |        |
| 3170       | Reisekosten und Spesen                                      | 18'708.18           |        | 26'750.00           |        | 15'628.67           |        |
| 3171       | Exkursionen, Schulreisen und Lager                          | 79'668.78           |        | 93'250.00           |        | 52'314.12           |        |
| <b>36</b>  | <b>Transferaufwand</b>                                      | <b>117'527.30</b>   |        | <b>120'900.00</b>   |        | <b>114'671.90</b>   |        |
| <b>361</b> | <b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>                       | <b>35'000.00</b>    |        | <b>35'000.00</b>    |        | <b>35'000.00</b>    |        |
| 3612       | Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände           | 35'000.00           |        | 35'000.00           |        | 35'000.00           |        |

---

72

73

## GELDFLUSSRECHNUNG

### Kreisschule Lotten

|                                                                                                   | 2025              | 2024              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                                                   | CHF               | CHF               |
| <b>Bezeichnung</b>                                                                                |                   |                   |
| Ergebnis Erfolgsrechnung ohne Spezialfinanzierung (+ = 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                                                         | 11'143.20         | 44'014.93         |
| Abnahme (+) / Zunahme (-) von aktiven Rechnungsabgrenzungen                                       | 0.00              | 400.00            |
| Abnahme (+) / Zunahme (-) von Vorräten                                                            | 0.00              | 0.00              |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von laufenden Verbindlichkeiten                                         | -1'670.50         | 5'491.80          |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von passiven Rechnungsabgrenzungen                                      | 17'550.00         | 0.00              |
| 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              |
| <b>Geldfluss aus operativer Tätigkeit</b>                                                         | <b>27'022.70</b>  | <b>49'906.73</b>  |
| <b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit</b>                                           |                   |                   |
| 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              |
| <b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>                                | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| 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              | 0.00              |
| Verkauf (+) von Finanzanlagen FV                                                                  | 0.00              | 0.00              |
| Kauf (-) von Finanzanlagen FV                                                                     | 0.00              | 0.00              |
| <b>Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>                                          | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| <b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit</b>                                           | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| <b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>                                                       |                   |                   |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von Kontokorrenten (passive) mit Dritten                                | -27'022.70        | -49'906.73        |
| 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              |
| <b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>                                                       | <b>-27'022.70</b> | <b>-49'906.73</b> |
| <b>Total Geldfluss</b>                                                                            | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| Bestand Flüssige Mittel inkl. Kontokorrent Einwohnergemeinde 1.1.                                 | 0.00              | 0.00              |
| <b>Bestand Flüssige Mittel inkl. Kontokorrent Einwohnergemeinde 31.12.</b>                        | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       |
| Kontrollrechnung Differenz Geldfluss                                                              | 0.00              | 0.00              |