



Stadt Lenzburg

25/167

2026

Budget Einwohnergemeinde

Inhaltsverzeichnis Budget 2026

Einwohnergemeinde Lenzburg

Einleitung des Stadtrats Lenzburg	1 - 10
Antrag des Stadtrats Lenzburg	11
Anhang - Übersicht Personalbestand	12
Erläuterungen Einwohnergemeinde	13 - 45
Erläuterungen zu den Stellenanträgen	46 - 53
Ergebnis	
- Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung	54 - 55
- Abwasserbeseitigung	56 - 57
- Abfallwirtschaft	58 - 59
- Heilpädagogische Schule	60 - 61
- Einwohnergemeinde	62 - 63
- Kennzahlenauswertung	64 - 65
Erfolgsrechnung	
- Erfolgsrechnung Zusammenzug	66
- Erfolgsrechnung	67 - 115
- Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug	116
- Erfolgsrechnung Artengliederung	117 - 124
Investitionsrechnung	
- Investitionsrechnung Zusammenzug	125
- Investitionsrechnung	126 - 132
- Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	133
- Investitionsrechnung Artengliederung	134 - 135
- Kreditkontrolle	136 - 140

Einleitung des Stadtrats

zum Budget 2026

Einleitung zum Budget 2026

Ausgangslage

Das Budget 2026 basiert auf einem unveränderten Steuerfuss von 105 %. Der Budgetprozess 2026 stellte den Stadtrat sowie die Verwaltungsabteilungen analog den letzten Jahren vor grosse Herausforderungen. Der Stadtrat verfolgt weiterhin das Ziel, ein positives Gesamtergebnis sowie eine Selbstfinanzierung von mindestens CHF 5 Mio. zu erreichen. Um dieses Ziel zu erreichen, musste der Stadtrat wie in den Vorjahren, bei den einzelnen Budgetpositionen stark priorisieren. Umso mehr, da die Mehraufwände bei den gebundenen Ausgaben den höheren Fiskalertrag 1 zu 1 kompensierten. Dazu kommt, dass die Abschreibungen gegenüber dem Budget 2025 um CHF 1,3 Mio. höher ausfallen. Dadurch wird der Handlungsspielraum der Stadt Lenzburg weiter eingeschränkt, und der Stadtrat muss zur Erreichung seiner finanzpolitischen Ziele, die bisherigen Aufgaben bzw. das Angebot hinsichtlich Aufwände und Erträge prüfen.

Das Budget 2026 zeigt einen Ertragsüberschuss von CHF 64'000 und eine Selbstfinanzierung von CHF 6 Mio. Damit dieses Ziel erreicht werden konnte, mussten sämtliche Aufwandpositionen stark priorisiert werden. Dies bedeutet auf der anderen Seite, dass das bisherige Dienstleistungsangebot nicht ausgebaut werden kann. Zusätzlich wurden – wo möglich – die Gebührenerträge angepasst. Dies bedeutet allerdings, dass der Handlungsspielraum des Stadtrats ausserhalb des Budgets sehr klein wird und nicht budgetierte Ausgaben noch zurückhaltender beurteilt werden müssen.

Aufgrund der stetig steigenden gebundenen Ausgaben ist es unumgänglich, das bisherige Dienstleistungsangebot laufend auf Verbesserungen, Optimierungen und Verzicht zu prüfen. Dabei ist insbesondere der Haushaltsgrundsatz Sparsamkeit/Dringlichkeit zu beachten. Dieser besagt, dass sämtliche Aufgaben und Ausgaben laufend auf ihre Notwendigkeit und Zweckmässigkeit sowie auf ihre finanzielle Auswirkung und Tragbarkeit zu prüfen sind (§ 116 Abs. 3 der Verfassung des Kantons Aargau). Neue Aufgaben sind nach Massgabe ihrer Wichtigkeit und Dringlichkeit sowie unter Berücksichtigung der wirtschaftlichen, sozialen und ökologischen Entwicklung anzugehen (§ 85b Abs. 3 Gesetz über die Einwohnergemeinden).

Die aktuelle Aufgaben- und Finanzplanung 2026 bis 2030 sieht Nettoinvestitionen von CHF 62,4 Mio. vor. Den Nettoinvestitionen steht bei einem unveränderten Steuerfuss von 105 % eine Selbstfinanzierung von CHF 26,6 Mio. gegenüber. Das bedeutet, dass die Nettoschuld in diesem Zeitraum um CHF 35,8 Mio. ansteigt. Ende Planperiode liegt die Nettoschuld voraussichtlich bei CHF 35 Mio. bzw. CHF 2'800 je Einwohner.

Kernaussagen zum Budget 2026

- **Positives Gesamtergebnis**

Das Gesamtergebnis ist trotz Zunahme des betrieblichen Aufwands in der Höhe von CHF 2,8 Mio. mit CHF 64'000 positiv.

- **Tieferes Betriebsergebnis**

Das Betriebsergebnis verschlechtert sich um CHF 0,4 Mio. bei CHF 1,3 Mio. höheren Abschreibungen; von negativen CHF 3,5 Mio. im Budget 2025 auf negative CHF 3,9 Mio.

- **Selbstfinanzierung über CHF 6 Mio.**

Zur Finanzierung der Investitionen hat sich der Stadtrat das Ziel gesetzt, eine Selbstfinanzierung von mindestens CHF 5 Mio. zu erreichen. Dieses Ziel wurde mit CHF 6 Mio. deutlich übertroffen. Die geplanten Investitionen können mit 83 % aus eigenen Mitteln finanziert werden.

- **Deutliche Mehrbelastung aufgrund nicht beeinflussbarer Ausgaben**

Die Ausgaben für gebundene und nicht beeinflussbare Positionen an den Kanton, u.a. für Pflegefinanzierung sowie Restkosten Sonderschulung, Heime und Werkstätten (CHF 639'500) nehmen deutlich zu.

- **Personelle Verstärkung**

Die Stadt Lenzburg erhält personelle Verstärkung mit 3,55 Vollzeitstellen (FTE). Davon stehen 2 Vollzeitstellen (FTE) in Zusammenhang mit der regionalen Zusammenarbeit (Regionalpolizei).

- **Dividende SWL Energie AG**

Die SWL Energie AG entrichtet voraussichtlich eine Dividende von CHF 1,5 Mio.

- **Unveränderter Steuerfuss**

Der Stadtrat beantragt einen unveränderten Steuerfuss von 105 % mit einem gesamten Steuerertrag in der Höhe von CHF 40'518'000.

Ergebnis Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

Die **Erfolgsrechnung** 2026 sieht einen Ertragsüberschuss von CHF 64'000 vor. Gegenüber dem Budget 2025 fällt das Gesamtergebnis um CHF 224'500 tiefer aus. Der budgetierte Umsatz der Erfolgsrechnung ohne Spezialfinanzierungen beträgt CHF 78,4 Mio. (Budget 2025 CHF 75,6 Mio.).

Der dreistufige Erfolgsausweis der Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen präsentiert sich wie folgt:

Erfolgsausweis in CHF	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	- 3'892'300	- 3'456'000	- 1'850'762
Ergebnis aus Finanzierung	3'956'300	3'744'500	3'936'075
Operatives Ergebnis	64'000	288'500	2'085'313
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
Gesamtergebnis	64'000	288'500	2'085'313

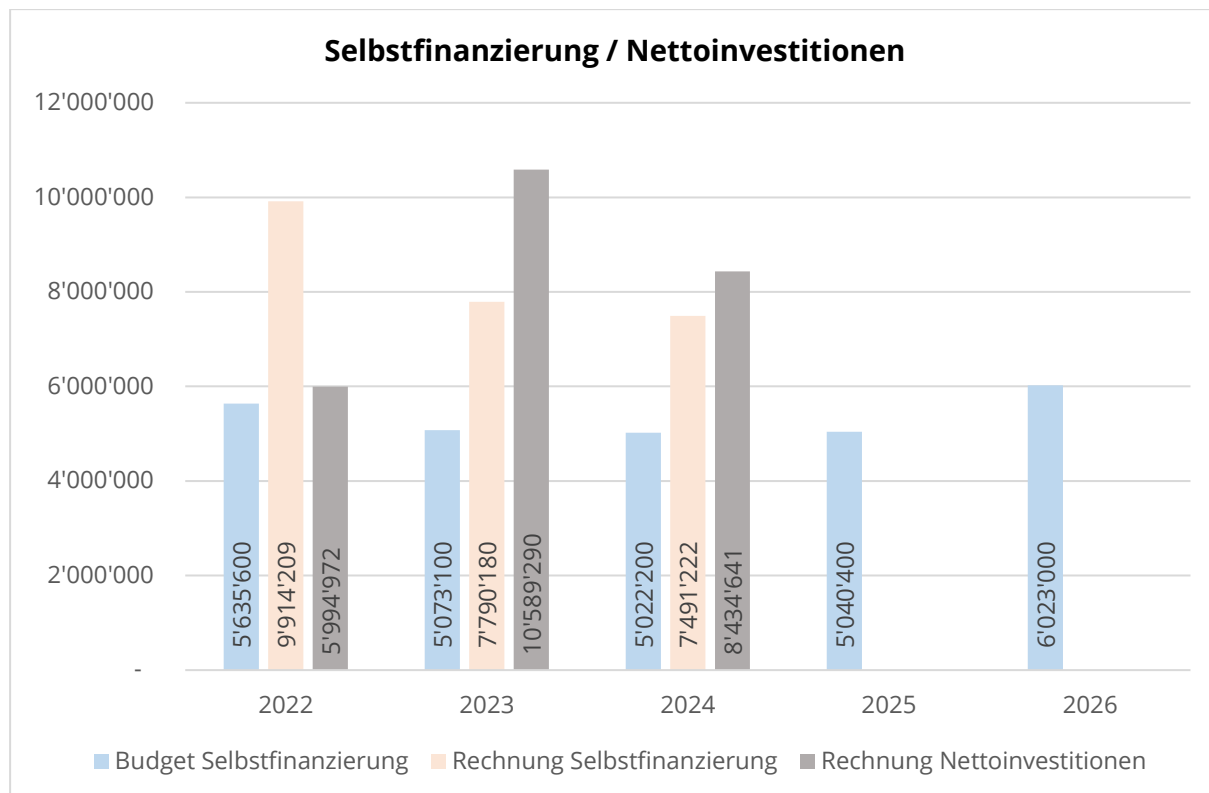
Das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit fällt mit CHF 3'892'300 negativ aus. Im Vergleich zum aktuellen Budget verschlechtert sich der Wert um CHF 436'300. Berücksichtigt man die höheren Abschreibungen von CHF 1,3 Mio. gegenüber dem Budget 2025, verbessert sich das betriebliche Ergebnis um CHF 851'500. Der Stadtrat ist bestrebt, das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit laufend auf Verbesserungen zu prüfen.

Die grössten Abweichungen beim **Aufwand** gegenüber dem Budget 2025 sind die höheren Personalkosten u.a. aufgrund neu geschaffener Stellen, höheren Restkosten für ambulante und stationäre Krankenpflege, höheren Restkosten für Sonderschulung, Heime und Werkstätten sowie tieferen Abgaben in den Finanzausgleich. Auf der **Ertragsseite** fällt zur Hauptsache der höhere Steuerertrag ins Gewicht.

Das Ergebnis aus Finanzierung fällt gegenüber dem Budget 2025 um CHF 211'800 bzw. 5,7 % höher aus. U.a. sind höhere Mietzinseinnahmen budgetiert. Die Dividende der SWL Energie AG ist analog Budget 2025 mit CHF 1,5 Mio. budgetiert.

Die **Selbstfinanzierung** beträgt im Budget CHF 6'023'000. Gegenüber dem Budget 2025 verbessert sich dieser Wert um CHF 982'600. Die durchschnittliche Selbstfinanzierung der letzten drei abgeschlossenen Jahresrechnungen beträgt CHF 8,4 Mio. In der Aufgaben- und Finanzplanung

2026 bis 2030 sind im Jahr 2026 Nettoinvestitionen von CHF 7'261'000 vorgesehen. Die nachfolgende Grafik zeigt die Selbstfinanzierung (Cash-Flow)/Nettoinvestitionen Rechnung 2022 bis Budget 2026.



Investitionsrechnung

Die **Investitionsrechnung** der Einwohnergemeinde sieht Ausgaben von CHF 2'353'500 und Einnahmen von CHF 652'000 vor. Im Budget 2026 sind folgende vom Einwohnerrat bewilligte Investitionsausgaben vorgesehen:

- | | | |
|--|-----|---------|
| • Aarauerstrasse, Belagssanierung und Ausbau Knoten Freihof | CHF | 60'000 |
| • Brunnmattstrasse West, Abschnitt Ammerswilerstr. – U. Haldenweg | CHF | 877'000 |
| • Bau- und Nutzungsordnung, Teilrevision Müli-Märt, Artoz-Areal etc. | CHF | 70'000 |
| • Aabach Nord, Machbarkeitsstudie mit Testplanung | CHF | 200'000 |
| • Bahnhof Lenzburg, Qualitätssicherndes Verfahren Teilgebiet B + D | CHF | 60'000 |

Im Budget 2026 sind folgende Budgetkredite vorgesehen:

- | | | |
|---|-----|---------|
| • Mehrzweckfahrzeug AS inkl. Schlauchverlegeranhänger Feuerwehr | CHF | 330'000 |
| • Ersatz Kehr- und Saugmaschine im Schulhaus Angelrain | CHF | 110'000 |
| • Ersatz Steuereinheit Badewassertechnik im Schwimmbad | CHF | 136'000 |
| • Ersatz Kommunalfahrzeug im Werkhof | CHF | 510'000 |

Bei den Investitionseinnahmen ist der Beitrag der Aargauischen Gebäudeversicherung und den Gemeinden Ammerswil und Staufen von CHF 124'000 für das Mehrzweckfahrzeug AS inkl. Schlauchverlegeranhänger, der Dr. Hans Dietschi Stiftung für die Bleiche, Gebäudesanierung, Wasserrad etc. von CHF 450'000, des Kantons für die Bau- und Nutzungsordnung, Teilrevision Müli-Märt, Artoz-Areal etc. von CHF 28'000 und des Kantons für die Machbarkeitsstudie Aabach Nord von CHF 50'000 eingestellt.

In der Aufgaben- und Finanzplanung 2026 bis 2030 sind weitere noch nicht bewilligte Investitionsvorhaben für das Jahr 2026 im Betrag von CHF 6'522'000 vorgesehen. Total sind Nettoinvestitionen von CHF 7'261'000 im Jahr 2026 geplant. Der resultierende Finanzierungsfehlbetrag beträgt CHF 1'237'000 und der Selbstfinanzierungsgrad 83 %. Die Investitionen können somit zu gut zwei Dritteln mit selbst erwirtschafteten Mitteln finanziert werden. Das Ziel bleibt, langfristig einen Selbstfinanzierungsgrad von 100 % oder höher zu erreichen. In den Jahren 2016 bis 2024 wurde im Durchschnitt ein Selbstfinanzierungsgrad von über 100 % erwirtschaftet.

Steuerertrag

Der **Steuerertrag** basiert auf einem unveränderten Steuerfuss von 105 %. Als Basis für die Berechnung der Einkommens- und Vermögenssteuern diene der Steuerabschluss 2024, die Hochrechnung 2025 sowie das Informationsschreiben des Departements Finanzen und Ressourcen. Die Einkommens- und Vermögenssteuern fallen voraussichtlich CHF 1'310'000 bzw. 3,9 % höher aus, als im Budget 2025 prognostiziert. Gegenüber dem Steuerabschluss 2024 steigen die Einkommens- und Vermögenssteuern um rund CHF 1,05 Mio. bzw. 3,1 %. Die Quellensteuern natürlicher Personen wurden aufgrund des Rechnungsabschlusses 2024 sowie der bisherigen Entwicklung mit CHF 1,65 Mio. budgetiert. Das Departement Finanzen und Ressourcen rechnet beim Aktiensteuerertrag mit einem Rückgang von 8 % gegenüber der Rechnung 2024. Gestützt auf diese Mitteilung sowie der bisherigen Entwicklung des Aktiensteuerertrags kann mit CHF 3'033'000 gerechnet werden. Die Sondersteuern sind schwierig zu budgetieren, da sie nicht prognostiziert werden können. Gesamthaft sind CHF 1'100'000 an Sondersteuern budgetiert, was einer Erhöhung von CHF 270'000 gegenüber dem Budget 2025 entspricht.

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Steuerfuss	105 %	105 %	105 %
Steuerart			
Einkommens- und Vermögenssteuern	34'735'000	33'425'000	33'681'946
Quellensteuern	1'650'000	1'450'000	1'663'238
Aktiensteuern	3'033'000	3'197'000	3'239'228
Nachsteuern und Bussen	100'000	130'000	53'338
Grundstückgewinnsteuern	750'000	500'000	759'422
Erbschafts- und Schenkungssteuern	250'000	200'000	515'026
Total	40'518'000	38'902'000	39'912'198

Erläuterungen zum Budget 2026

Nachfolgend werden die wichtigsten Budgetveränderungen der Erfolgsrechnung erläutert. Am Ende der Erläuterungen werden die Nettoaufwände der Verwaltungsabteilungen 0 bis 7 grafisch dargestellt. Das detaillierte Zahlenmaterial inkl. Erläuterungen ist der separaten Budgetbroschüre zu entnehmen (www.lenzburg.ch oder via Abteilung Finanzen: 062 886 44 11).

Erfolgsrechnung in TCHF	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	9'766	4'359 5'407	9'612	4'140 5'472	9'617	4'302 5'315
Öffentliche Sicherheit Nettoergebnis	13'131	10'754 2'377	12'697	10'317 2'362	12'424	9'598 2'826
Bildung Nettoergebnis	23'065	8'914 14'151	20'593	7'872 12'721	19'296	7'321 11'975
Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	3'335	538 2'797	3'129	467 2'662	3'152	378 2'774
Gesundheit Nettoergebnis	3'935	3'935	3'524	3'524	3'451	3'451
Soziale Sicherheit Nettoergebnis	16'695	7'450 9'245	16'839	7'808 9'031	15'726	6'854 8'872
Verkehr Nettoergebnis	4'984	1'426 3'558	4'821	1'293 3'528	4'817	1'297 3'520
Umweltschutz & Raumord. Nettoergebnis	5'122	4'110 1'012	5'164	3'940 1'224	4'609	3'606 1'303
Volkswirtschaft Nettoergebnis	369 183	552	375 177	552	317 233	550
Finanzen & Steuern Nettoergebnis	6'485 42'299	47'784	6'761 40'347	47'108	8'507 39'502	48'010
Total	86'888	86'888	83'496	83'496	81'915	81'915

0 Allgemeine Verwaltung

Nettoaufwand CHF 5'407'300 (CHF 65'000 bzw. 1,2 % tiefer als das Budget 2025)

Es ist vorgehen, den Gemeindevertrag für die Führung des Steueramts Niederlenz per 1. Januar 2026 neu abzuschliessen. Aufgrund der Umstellung auf eine Vollkostenrechnung (bisher Fixpreis) resultieren voraussichtlich Mindereinnahmen von CHF 100'000.

Die besseren Jahresergebnisse der letzten Jahre sind u.a. auf den tieferen Aufwand der Sachgruppe 30 Personalaufwand zurückzuführen. Analog des Budgets 2025 hält der Stadtrat fest, 50 % dieser Einsparungen der letzten drei Jahre, CHF 261'000, als Minusaufwand zu budgetieren.

Im Zusammenhang mit dem Thema künstliche Intelligenz sind für Konzeption und Tools CHF 20'000 budgetiert, damit die Verwaltung effizient bei der Dienstleistungserbringung unterstützt wird.

Es ist vorgesehen, den Stellenetat bei der Abteilung Stadtplanung & Hochbau um 40 Stellenprozente auf neu 610 Stellenprozente zu erhöhen. Detaillierte Informationen zur Stellenaufstockung sind dem Anhang der Erläuterungen zu entnehmen. Die Gemeinde Hunzenschwil hat den Vertrag für die Führung der Bauverwaltung durch die Abteilung Stadtplanung & Hochbau per 31. Dezember 2025 gekündigt. Der wegfallende Ertrag soll durch die Übernahme einer neuen Gemeinde oder der Erbringung von Interimseinsätzen trotzdem erzielt werden. Falls dies nicht möglich ist, wird der entsprechende Stellenetat reduziert.

Es ist erstmals die Jahresmiete für das Hünenwadelhaus (Mieter BFGS) von CHF 500'000 budgetiert. Auf der anderen Seite fällt die Miete für die Räumlichkeiten des Bezirksgerichts im Bezirksgebäude weg. Beim baulichen Gebäudeunterhalt sind für den Ersatz der Heizung im Försterhaus CHF 55'000 im Budget eingestellt.

Bei der Mehrzweckhalle werden die Dichtungen Fenster Südfassade für CHF 17'000 ersetzt.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

Nettoaufwand CHF 2'376'600 (CHF 14'200 bzw. 0,6 % höher als das Budget 2025)

Per 1. Januar 2026 schliesst sich die Gemeinde Bettwil der Regionalpolizei Lenzburg an. Es ist vorgesehen, den Stellenetat um 200 Stelleprozente auf neu 3650 Stellenprozente zu erhöhen. Detaillierte Informationen zur Stellenaufstockung sind dem Anhang der Erläuterungen zu entnehmen. Bei einer der Stellen handelt es sich um eine Ausbildungsstelle. Dafür sind Ausbildungskosten von CHF 55'000 budgetiert. Die Regionalpolizei ersetzt ein Patrouillenfahrzeug für CHF 120'000. Dazu kommt die Umrüstung der persönlichen Dienstwaffe auf Rotpunktvisierung (erste Tranche) für CHF 20'000. Die Beitragsansätze der angeschlossenen Gemeinden werden von CHF 25 auf CHF 29 (ländliche Gemeinden) und CHF 31 auf CHF 36 (Agglo Gemeinden) erhöht.

Trotz höheren Kosten beim Porto und der Informatik sieht das Betreibungsamt Lenzburg Seetal auch im Jahr 2026 eine Gewinnausschüttung an die angeschlossenen Gemeinden vor.

Es ist vorgesehen, eine der fünf Mietwohnungen im Feuerwehrgebäude für CHF 50'000 zu sanieren.

Die Regionale Zivilschutzorganisation Lenzburg Seetal schafft zwei Personentransporter für gesamthaft CHF 159'600 an. Weiter ist der Einbau von Gaswarnanlagen in den Geräteräume der Zivilschutzanlagen für CHF 100'000 vorgesehen. Diese Kosten übernehmen der Bund und Kanton vollumfänglich.

2 Bildung

Nettoaufwand CHF 14'150'700 (CHF 1'429'400 bzw. 11,2 % höher als das Budget 2025)

Der Gemeindeanteil am pauschalen Personalaufwand der Volksschule liegt unverändert bei 35 %. Gegenüber dem Budget 2025 steigt die Anzahl verrechenbarer Vollzeitstellen über sämtliche Schulstufen (ohne Schulleitungen) um 2,76 auf 84,28 an. Die Mehrkosten gegenüber dem Budget 2025 belaufen sich auf CHF 129'000.

Per 1. Januar 2026 kommt die neue Schulgeldverordnung zur Anwendung. Das Schulgeld für auswärtige Schülerinnen und Schüler bewegt sich im Rahmen des Budgets 2025.

Der bauliche Unterhalt bei den Schulliegenschaften und Kindergärten liegt mit CHF 698'800 um CHF 262'300 über dem Budget 2025. Erstmals sind die Abschreibungen für das Schulhaus Mühlematt, 2. Etappe, und die Bleiche von zusammen CHF 600'000 budgetiert.

Im Budget 2026 sind erstmals die Aufwände und Erträge für die modulare Tagesschule budgetiert. Der Nettoaufwand beläuft sich voraussichtlich auf CHF 68'300.

Bei den geplanten Hardwareanschaffungen der Regionalschule sind u.a. CHF 167'000 für iPads und MacBooks budgetiert.

Die Ortsbürgergemeinde übernimmt neu die anfallenden Kosten (u.a. Munition, Verpflegung, Sicherheit) im Zusammenhang mit dem Manöver mit einer Pauschale von CHF 50'000.

Das Ergebnis der Heilpädagogischen Schule wird unter den Spezialfinanzierungen erläutert.

3 Kultur, Sport und Freizeit

Nettoaufwand CHF 2'797'400 (CHF 135'200 bzw. 5,1 % höher als das Budget 2025)

Es sind keine grösseren Unterhaltsarbeiten am Schloss vorgesehen. Der Kostenanteil der Stadt Lenzburg am Schlossunterhalt beträgt unverändert 25 % und ist mit CHF 27'500 budgetiert.

Erstmals ist eine interne Abgeltung zu Gunsten der Schulliegenschaften für die Benützung der Schulinfrastruktur durch Lenzburger Vereine von CHF 135'000 abgebildet.

Zum ordentlichen Unterhalt der öffentlichen Anlagen kommen rund CHF 60'000 für Spielgeräteunterhalt auf den Spielplätzen.

4 Gesundheit

Nettoaufwand CHF 3'935'300 (CHF 411'600 bzw. 11,7 % höher als das Budget 2025)

Die Restkosten für ambulante und stationäre Krankenpflege fallen voraussichtlich mit CHF 2,7 Mio. nochmals CHF 300'000 höher aus als im aktuellen Budget. Die Dienstleistungen der Spitex Region Lenzburg liegen CHF 110'000 über dem Budget 2025.

5 Soziale Sicherheit

Nettoaufwand CHF 9'244'600 (CHF 214'100 bzw. 2,4 % höher als das Budget 2025)

Die familienergänzende Kinderbetreuung beinhaltet die Subvention an den Mittagstisch von CHF 150'000. Es ist vorgesehen, die Tarife im Elternbeitragsreglement aufgrund der Kostensteigerung der letzten Jahre leicht anzupassen.

Der Nettoaufwand für die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe liegt mit CHF 2'819'500 um CHF 33'500 unter dem Budget 2025. Der Betrag ist aufgrund der aktuellen Fallzahlenentwicklung budgetiert. Der Nettoaufwand im Asylwesen liegt im Rahmen des Budgets 2025. Es sind weiterhin Betreuungs-, Unterhalts- und Mietkosten für die ukrainischen Flüchtlinge im ehemaligen Hotel Lenzburg budgetiert. Die Kosten für anerkannte Flüchtlinge und Asylsuchende werden durch Rückerstattungen von Bund und Kanton mehrheitlich 1:1 übernommen.

Bei der Abteilung Soziale Dienste ist vorgesehen, den Stellenetat um 50 Stellenprozente auf neu 2030 Stellenprozente zu erhöhen. Detaillierte Informationen zur Stellenaufstockung sind dem Anhang der Erläuterungen zu entnehmen. Der Anteil an den nicht gedeckten Forderungen der Krankenkassen aus der obligatorischen Krankenpflegeversicherung beträgt voraussichtlich CHF 170'000. Der Aufwand für die Restkosten für Sonderschulung, Heime und Werkstätten steigt um CHF 239'500 gegenüber dem Budget 2025.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Nettoaufwand CHF 3'557'700 (CHF 30'200 bzw. 0,9 % höher als das Budget 2025)

Für den Kostenanteil von 35 % am Kantonsstrassenunterhalt sind CHF 251'000 budgetiert. Für das Betriebs- und Gestaltungskonzept Bahnhof Nord sind CHF 30'000 vorgesehen. Aufgrund der Investitionen in Strassenprojekte sowie den Fahrzeugpark des Werkhofs fallen rund CHF 200'000 mehr Abschreibungen an. Auf der anderen Seite können Mehreinnahmen für die Benützung des öffentlichen Grunds, durch die von der eigenwirtschaftlich geführten Funktion 6151 Parkieranlagen, benutzten öffentlichen Fläche von CHF 67'200 budgetiert werden.

Die eigenwirtschaftlich geführte Funktion 6151 Parkieranlagen rechnet mit einer Entnahme von CHF 48'200 aus dem Fonds des Eigenkapitals. Aufgrund der Abschaltung von 3G müssen die Sensoren und Repeater beim Parkleitsystem Schloss für CHF 60'000 ersetzt werden.

7 Umweltschutz und Raumordnung

Nettoaufwand CHF 1'012'400 (CHF 211'100 bzw. 17,3 % tiefer als das Budget 2025)

Die Ergebnisse der Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft werden unter den Spezialfinanzierungen erläutert.

Es steht ein Re-audit für das Energiestadtlabel (mit Option auf Stufe Gold) an. Beim Friedhof sind für die Räumung Erdreihengrab C CHF 20'000 budgetiert. Für städtebauliche Entwicklungen (Raumordnung) sind für die Machbarkeitsstudie Müli-Märt CHF 50'000 eingesetzt.

8 Volkswirtschaft

Nettoertrag CHF 183'000 (CHF 6'500 bzw. 3,7 % höher als das Budget 2025)

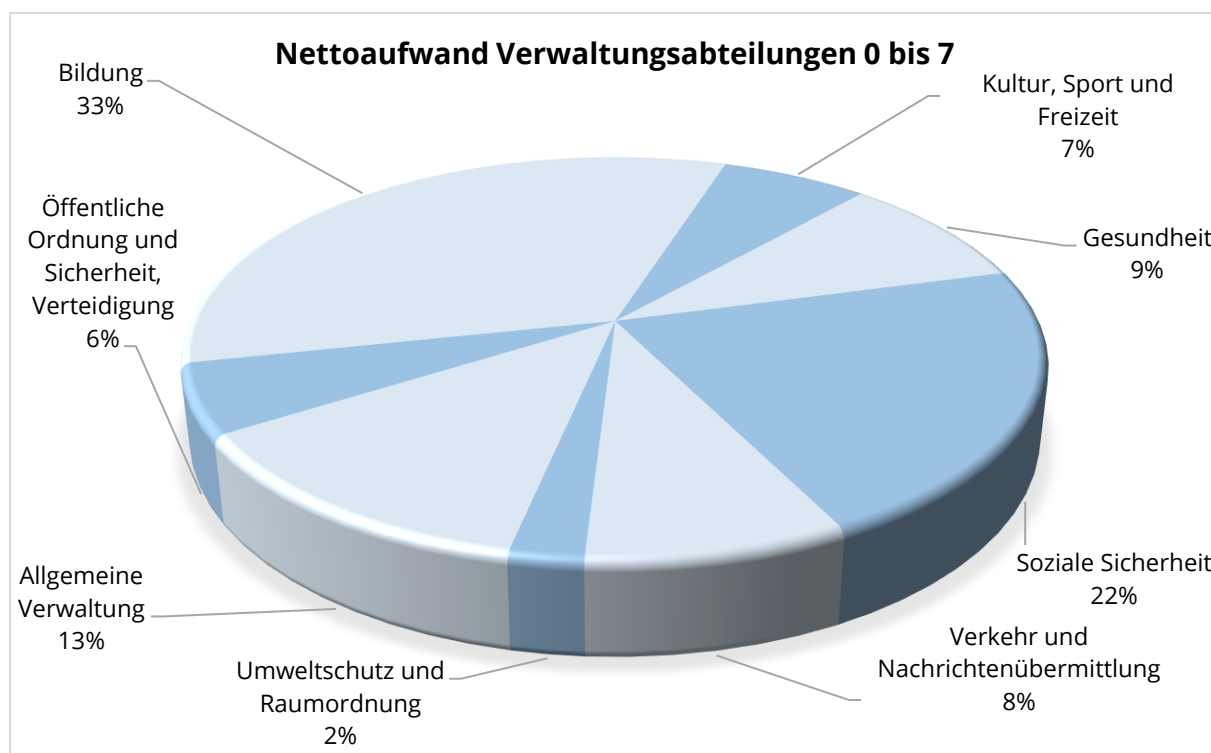
Die anfallenden Kosten für die Nachsorge (Grundwasser- und Bodenproben sowie Arealpflege) der Grube Oberrain können durch eine Entnahme des Fonds gedeckt werden.

9 Finanzen und Steuern

Nettoertrag CHF 42'299'000 (CHF 1'952'100 bzw. 4,8 % höher als das Budget 2025)

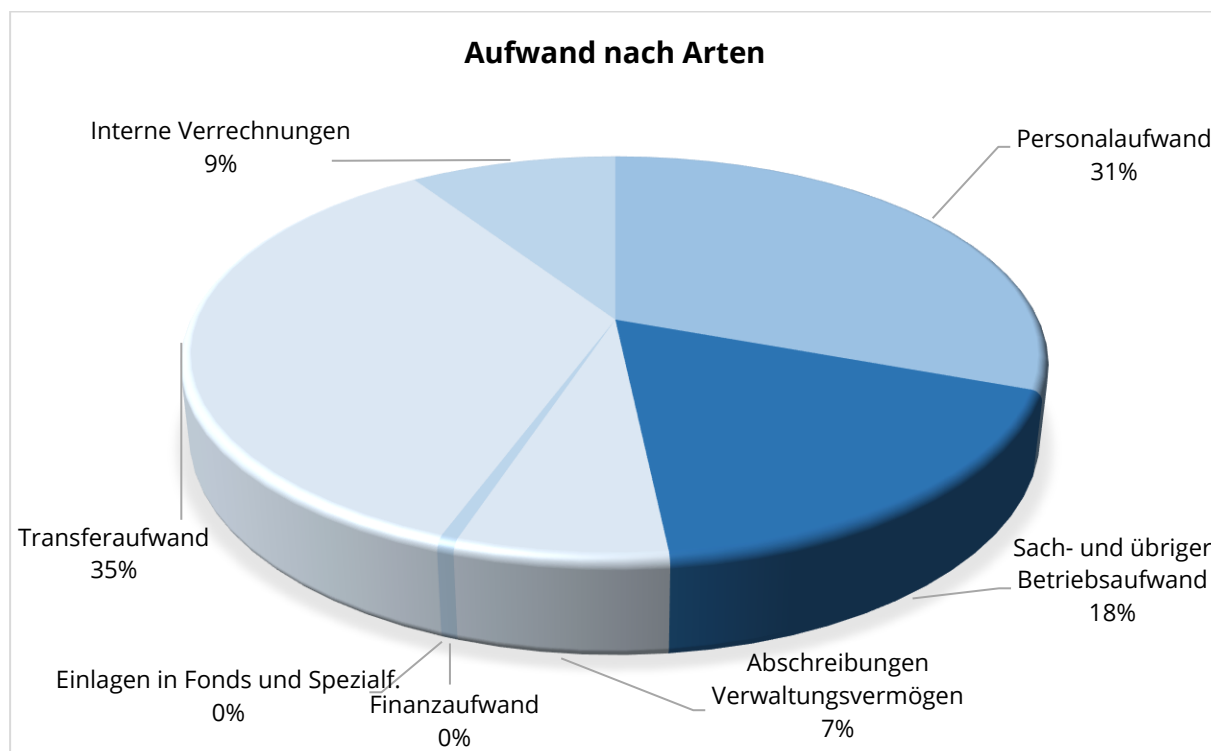
Die Stadt Lenzburg muss aufgrund des Finanzausgleichsgesetzes (FiAG) Ausgleichsbeiträge leisten. Der vom Kanton berechnete Ausgleichsbetrag für das Jahr 2025 beträgt CHF 78'000. Auf der anderen Seite erhält die Stadt Lenzburg eine Zahlung für den Feinausgleich (Optimierung Aufgabenteilung und Neuordnung Finanzausgleich) von voraussichtlich CHF 285'000.

Die SWL Energie AG entrichtet voraussichtlich eine Dividende von CHF 1,5 Mio. Die Stadt Lenzburg hat vom Trägerverein familie+ die Liegenschaft Walkeweg 19 übernommen. Erstmals sind die Betriebskosten für das Parkhaus Murackerstrasse budgetiert (bisher 6 Verkehr- und Nachrichtenübermittlung). Aufgrund der gestiegenen Lohnsumme (Neuschaffung von Stellen und der Zuwachsrate von 0,5 %) und dem Neuabschluss der Krankentaggeld- und Unfallversicherung fallen die Personalkosten (AHV, IV, EO, ALV und PK) höher aus.

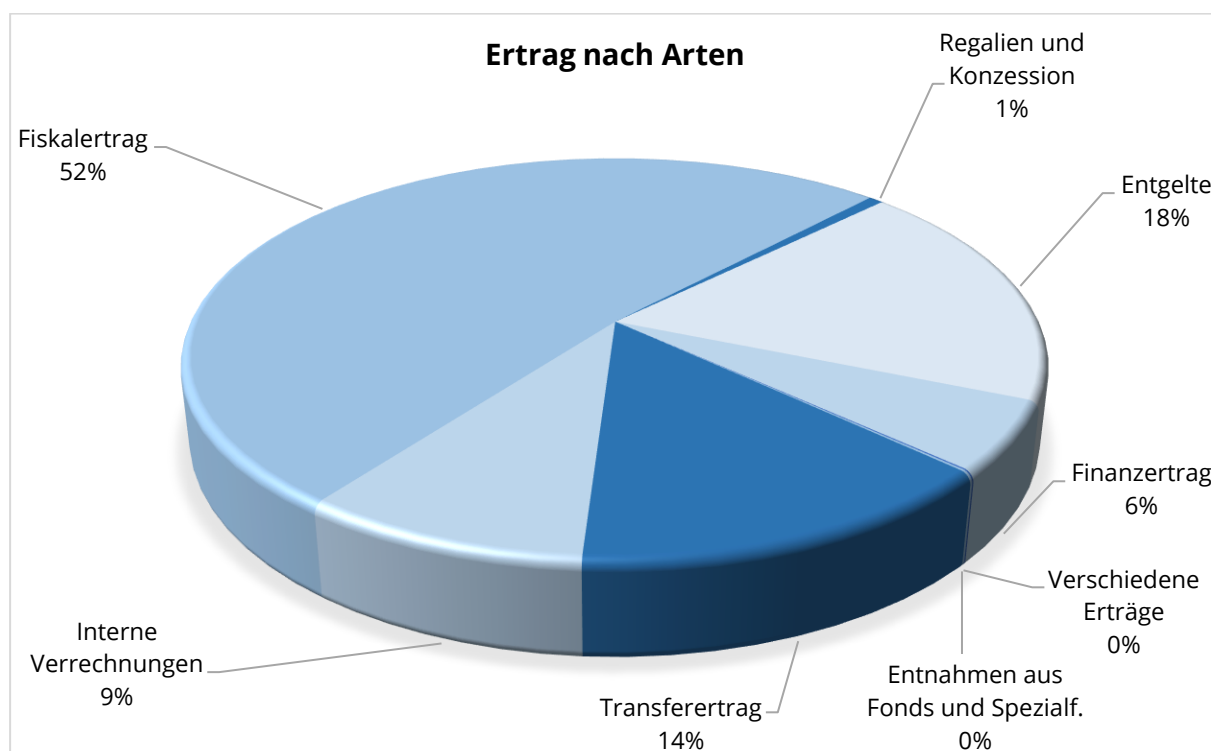


Aufwand und Ertrag nach Arten

Die nachfolgenden zwei Grafiken zeigen den Aufwand und Ertrag nach Arten (Artengliederung) der Erfolgsrechnung ohne Spezialfinanzierungen.



Erläuterungen: Transferaufwand sind Zahlungen an Kanton, Gemeinden und private Haushalte (z. Bsp.: Anteil Lehrerlöhne, Finanzausgleich, Sozialhilfe) zu Lasten Stadt Lenzburg.



Erläuterungen: Mit Fiskalertrag sind die gesamten Steuereinnahmen gemeint. Unter Entgelte werden u.a. Gebühren für Amtshandlungen, Benützungsgebühren für Räume und Bussen vereinnahmt. Transferertrag sind Zahlungen von Kanton und Gemeinden (z. Bsp.: Schulgelder, Beiträge von Gemeinden für Regionalaufgaben) zu Gunsten Stadt Lenzburg.

Spezialfinanzierungen

Die Erfolgsrechnung der **Abwasserbeseitigung** sieht einen Aufwandüberschuss von CHF 1'211'200 (Budget 2025 CHF 950'900) vor. Per 1. Januar 2019 wurden die einmaligen Anschlussgebühren sowie die wiederkehrenden Abwassergebühren gesenkt. Mit dieser Senkung wird bewusst ein Defizit in Kauf genommen, damit das bestehende Guthaben gegenüber der Einwohnergemeinde in den nächsten Jahren reduziert werden kann. Für den Unterhalt inkl. Sammelkanal ist ein Betriebsbeitrag von CHF 1'450'000 an den Abwasserverband Region Lenzburg eingestellt. Voraussichtlich beträgt das Guthaben der Abwasserbeseitigung gegenüber der Einwohnergemeinde Lenzburg per 31. Dezember 2025 CHF 17'320'000. Die Investitionsrechnung sieht Ausgaben von CHF 60'000 für die Verlegung der Kanalisation Ausbau Publikumsanlage Bahnhof und Einnahmen Anschlussgebühren von CHF 150'000 vor.

Die Erfolgsrechnung der **Abfallwirtschaft** sieht einen Aufwandüberschuss von CHF 157'200 (Budget 2025 CHF 103'200) vor. Per 1. Januar 2019 wurden die Preise für Gebührenmarken, Containerplomben und Unterflurkarten um 25 % reduziert. Mit dieser Senkung wird bewusst ein Defizit in Kauf genommen, damit das bestehende Guthaben gegenüber der Einwohnergemeinde in den nächsten Jahren reduziert werden kann. Für eine zusätzliche Unterflursammelstelle im Stadtgebiet sind CHF 99'000 und für die Anschaffung von Recycling- und Abfallbehältern in Parks und belebten öffentlichen Plätzen sind CHF 28'000 budgetiert. Voraussichtlich beträgt das Guthaben gegenüber der Einwohnergemeinde Lenzburg per 31. Dezember 2025 CHF 715'000. Die Investitionsrechnung sieht keine Ausgaben und Einnahmen vor.

Die Erfolgsrechnung der **Heilpädagogischen Schule (HPS)** sieht einen Ertragsüberschuss von CHF 381'100 (Budget 2025 Aufwandüberschuss CHF 95'100) vor. Das Budget basiert auf einer Schülerzahl von 58 Kindern. Der Kanton entrichtet eine um CHF 300 höhere Monatspauschale pro Schulkind. Dies führt dazu, dass voraussichtlich ein so hoher Ertragsüberschuss resultiert. Beim Gebäudeunterhalt fallen keine grösseren Unterhaltsarbeiten an. Voraussichtlich beträgt das Guthaben gegenüber der Einwohnergemeinde Lenzburg per 31. Dezember 2025 CHF 357'000. Die Investitionsrechnung sieht keine Ausgaben und Einnahmen vor.

Personal

Der Personalaufwand (inkl. Soziallasten und Weiterbildung) beträgt CHF 23'961'000 und berücksichtigt die zusätzlichen 3,55 Vollzeitstellen. Davon sind 2 Vollzeitstellen in Zusammenhang mit der regionalen Zusammenarbeit (Regionalpolizei). Gegenüber dem Budget 2025 beträgt die Steigerung beim Personalaufwand rund CHF 1 Mio. bzw. 4,3 %.

Zur Abfederung der Teuerung sowie für individuelle Lohnanpassungen steht eine Zuwachsrate von 0,5 % zur Verfügung. Es ist vorgesehen, die 0,5 % für punktuelle individuelle Lohnanpassungen einzusetzen. Wie weit dieser Rahmen ausgeschöpft wird, wird der Stadtrat bei der Festsetzung der Besoldungen auf den 1. Januar 2026 aufgrund der laut DBR massgebenden Kriterien bestimmen.

Die Stadt Lenzburg (Einwohner- und Ortsbürgergemeinde) beschäftigt per 1. September 2025 insgesamt 347 Mitarbeitende. Diese Zahl setzt sich zusammen aus 184 gemäss Dienst- und Besoldungsreglement angestellten Mitarbeitenden der Einwohnergemeinde und 17 Mitarbeitenden der Ortsbürgergemeinde (Forstdienste, Museum Burghalde), 7 Lernenden,

3 Praktikanten-/Sprungbrettstellen sowie aus 136 nach Obligationenrecht angestellten Mitarbeitenden. Dazu gehören nebenamtliche Hauswarte, Reinigungspersonal, Aushilfen sowie Mitarbeitende der HPS (Klassenassistenten), welche häufig über befristete Arbeitsverträge verfügen.

Der Stellenetat der festangestellten Mitarbeitenden umfasst 174,06 Stellen (FTE), darin sind die Stellenerhöhungen von 3,55 FTE berücksichtigt. Ausführliche Informationen über die beantragten Stellenerhöhungen können den Erläuterungen zur Erfolgsrechnung sowie dem Anhang entnommen werden.

Eine detaillierte Übersicht des Personalbestands der Stadt Lenzburg findet sich im Anhang.

Anmerkung

Das detaillierte Budget 2026 der Einwohnergemeinde Lenzburg finden Sie auf unserer Website (www.lenzburg.ch). Sie können das Budget 2026 aber auch in Papierform bei der Abteilung Finanzen, Telefon 062 886 44 11, bestellen.

Der Stadtrat Lenzburg
an den Einwohnerrat

Budget der Einwohnergemeinde für das Jahr 2026

Sehr geehrter Herr Präsident
Sehr geehrte Damen und Herren

Zum Budget 2026 unterbreiten wir Ihnen den

A n t r a g:

Das Budget der Einwohnergemeinde für das Jahr 2026 sei zu genehmigen und der Steuerfuss sei auf 105 % (wie bisher) festzusetzen.

Lenzburg, 20. August 2025

FÜR DEN STADTRAT
Der Stadtammann:
Daniel Mosimann

Der Stadtschreiber:
Christoph Hofstetter

Anhang - Übersicht Personalbestand Stadt Lenzburg

Abteilung/Bereich	2026 Planstellen (FTE)	davon regional tätig in FTE	2025 Planstellen (FTE)	01.09.2025 Besetzt (FTE)	01.09.2025 Besetzt (Anzahl)	Abweichung 2025/26	Bemerkungen / Abweichungsbegründung
Exekutive							
Stadtrat					(5)		
Ressort Präsidiales, Bau und Umwelt							
Verwaltungsleitung, HR	3.00	0.50	3.00	2.70	3		
Standortentwicklung & Kommunikation (inkl. Kultur/Tourismus)	2.40	0.30	2.40	2.40	3		
Stadtkanzlei & Einwohnerdienste	6.20	0.10	6.20	6.00	8		
Regionales Zivilstandsamt	5.40	4.40 *	5.40	5.10	7		
Tiefbau & Verkehr (inkl. Werkhof)	21.70		21.70	21.70	22		
Stadtplanung & Hochbau	6.10	1.70 *	5.70	6.30	7	0.40	Projektleiter/in (0.40; per 01.09.2025 besetzt)
Ressort Finanzen, Ressourcen							
Betriebsamt Lenzburg Seetal	6.00	3.50 *	6.00	5.20	6		
Finanzen	4.00	0.50	4.00	4.00	5		
Regionalsteuerverwaltung	9.30	2.10 *	9.30	9.30	11		
Informatik & Digit. Transformation	2.00		2.00	1.90	2		
Immobilien	14.75	0.20 *	14.10	13.10	16	0.65	Badmeister/in (0.65; Umwandlung OR in DBR-Vertrag per 01.01.2026)
Sicherheit, Kultur							
Regionalpolizei	36.50	27.00 *	34.50	33.52	36	2.00	Polizist/in (1.00; per 01.01.2026); Polizeiaspirant/in (1.00; per 01.10.2026)
Zivilschutzorganisation Lenzburg Seetal	3.60	3.00 *	3.60	3.00	3		
Feuerwehr	1.00	0.25 *	1.00	1.00	1		
Bildung							
Regionalschule (Schulverwaltung, Musikschule, HPS)	6.15	0.70 *	6.15	5.35	9		
Tagesschule	4.91		4.91	4.90	8		
Soziale, Gesellschaft, Gesundheit							
Soziale Dienste	20.30		19.80	17.45	24	0.50	Sachbearbeiter/in Administration & Buchhaltung
Fachbereich Gesellschaft (Schulsozialarbeit, Jugendarbeit, Kinder & Familie)	5.95	2.25 *	5.95	5.95	11		
Fachstelle Integration (RIF)	1.20	0.75 *	1.20	1.50	2		
Übrige							
Auszubildende (Lernende, inkl. Tagesschule)	10.00		10.00	7.00	7		
Praktikanten- / Sprungbrettstellen für Lehrgänger	3.60		3.60	2.20	3		
<i>übrige Mitarbeitende:</i> Festangestellte OBG Nebenamtliche Mitarbeitende EG/OBG (Aushilfen, Reinigungspersonal, MA HPS)					17 136		
Total	174.06	47.25	170.51	159.57	347	3.55	

FTE: Full time equivalent (Vollzeitstellen)

* verrechenbare regionale Dienstleistungen (indikativ, aufgrund unterschiedlicher Verrechnungssystematiken)

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

0110 Legislative

3000.01 Es finden voraussichtlich keine Wahlen statt.
3102.00

3110.00 Anschaffung einer Zählmaschine für das Wahlbüro.

3130.03 Der Kanton wünscht eine spätere Aufgabe der Abstimmungsunterlagen. Dies führt zu höheren Portokosten.

3132.00 Neben den Kosten von CHF 21'500 für die Vollprüfung der Jahresrechnung der Einwohnergemeinde sind CHF 7'500 für den Beizug einer externen Beraterung für eine Schwerpunkteprüfung eingestellt.

0120 Exekutive

3000.03 Die Entschädigung der Mitglieder des Stadtrats wird analog den Mitarbeitenden, welche nach Dienst- und Besoldungsreglement (DBR) angestellt sind, gemäss all-fälligem Teuerungsausgleich erhöht. Siehe auch Bemerkung zu Konto 0211.3010.00.

4260.00 Rückerstattung für Tätigkeiten und Mandate, die im unmittelbaren Zusammenhang mit dem Stadtratsamt stehen. Es werden nur Sitzungsgelder intern zu Gunsten des Kontos 0120.4260.00 verbucht, welche regionale Aufgaben betreffen. Siehe auch Bemerkung zu Konto 0221.4260.00.

0211 Abteilung Finanzen

3010.00 Um das leistungsorientierte Besoldungskonzept gemäss Dienst- und Besoldungsreglement (DBR) umsetzen und die Teuerung berücksichtigen zu können, steht auf der Basis der im Jahr 2025 ausgerichteten Besoldungen eine Zuwachsrate von 0,5 % zur Verfügung. Es ist vorgesehen, die 0,5 % für punktuelle individuelle Lohnanpassungen einzusetzen. Wie weit dieser Rahmen ausgeschöpft wird, wird der Stadtrat bei der Festsetzung der Besoldungen auf den 1. Januar 2026 aufgrund der laut DBR massgebenden Kriterien bestimmen.

3611.00 Servicepreis für die Steuerapplikationen Digitax, STAG, STAR und Verana.

4210.00 Mahngebühren im Veranlagungs- und Bezugsverfahren gemäss kant. Steuergesetz/-verordnung. Das Inkasso führt die Abteilung Finanzen durch. Die Gebühreneinnahmen werden mit 60 %/40 % zwischen Gemeinde und Kanton geteilt.

4612.00 Trotz höherem Steuerertrag fällt die Bezugsentschädigung für die Kirchensteuern tiefer aus.

0212 Regio Steueramt Lenzburg-Niederlenz

3611.00 Siehe Bemerkung zu Konto 0211.3611.00.

4270.00 Gemeindeanteil von 50 % der vom kantonalen Steueramt verfüigten Ordnungsbussen.

- 4612.00 Es ist vorgesehen, den Gemeindevertrag für die Führung des Steueramts Niederlenz per 1. Januar 2026 neu abzuschliessen. Bisher bezahlte Niederlenz einen fixen, kalkulierten Beitrag pro steuerpflichtige Person. Neu wird der Beitrag aufgrund der Vollkostenrechnung nach Anzahl steuerpflichtigen Personen verrechnet.
- 0220 Allgemeine Dienste, übrige**
- 3010.00 Zusätzlich zum Lohnaufwand für die sechs KV Lernenden und eine allfällige befristete Weiterbeschäftigung der beiden austretenden Lernenden ist ein Pauschalbetrag von CHF 20'000 für Vergütungen für ausserordentliche Leistungen und variable Lohnbestandteile eingestellt.
- 3010.09 Die besseren Jahresergebnisse der Einwohnergemeinde der letzten drei Jahre sind
3010.10 u.a. auf den tieferen Aufwand der Sachgruppe 30 Personalaufwand zurückzuführen. Im Schnitt über die letzten drei Jahre betrug der Minderaufwand CHF 0,5 Mio. Darin ist der Beizug externer Unterstützung zur Kompensation von Vakanzen nicht berücksichtigt. Der Stadtrat hat entschieden, 50 % dieses nicht ausgeschöpften Personalaufwands zu budgetieren. Die Aufteilung erfolgt auf die Konten «EO- und Versicherungsleistungen», welche im Durchschnitt der letzten drei Jahre CHF 90'000 über dem Budget lagen und «Löhne, nicht beanspruchter Lohnaufwand». Die effektiven Lohnminderaufwände bzw. EO- und Taggeldleistungen werden jeweils in den entsprechenden Funktionen verbucht.
- 3090.00 Betrag für die Aus- und Weiterbildung der Mitarbeitenden der Stadtverwaltung
- 3102.00 Die Stadt Lenzburg hat für die Publikationsgebühren der amtlichen Publikationen mit den CH Regionalmedien AG einen jährlichen Pauschalbetrag vereinbart. Die offene Pendezenz, welche mit dem Jahresabschluss 2023 auftauchte, konnte bereinigt werden. Somit sind die voraussichtlich anfallenden Kosten budgetiert.
- 3110.00 Pauschalbetrag für Mobiliaranschaffungen der Verwaltungsabteilungen (exklusiv Regionalpolizei, Betreibungsamt Lenzburg-Seetal und Regionale Zivilstandsamt).
- 3130.01 U.a. sind CHF 2.50 pro Einwohner für den Betrieb und Weiterentwicklung des Smart Service Portals (Leitung: Fit4Digital GmbH) eingestellt.
- 3132.00 Der Budgetwert beinhaltet CHF 17'000 für die Erschliessung der Archive (standardisierte Digitalisierung, Strukturierung und Katalogisierung) sowie CHF 3'000 für eine externe Unterstützung bei Projekten.
- 4270.00 Busseneinnahmen gemäss Polizeireglement der Gemeinden im Einsatzgebiet der Regionalpolizei Lenzburg
- 4612.00 Aufgrund der neuen Schulgeldverordnung, welche ab dem 1. Januar 2026 zur Anwendung kommt, werden zu den bisherigen Verwaltungsentschädigungen an die Regionalschule Lenzburg CHF 80'000 und an das Jugendfest CHF 10'000 verrechnet.

0221 Verwaltungsleitung, Stadtkanzlei & Personal

3010.00 Per 31. Januar 2026 geht der Verwaltungsleiter in die Pension. Er ist als Verwaltungsrat
4260.00 bei der SWL Energie AG bis zur ordentlichen Generalversammlung Mitte 2026 gewählt.
Der Stadtrat wird zu einem späteren Zeitpunkt über die Besetzung des Verwaltungsrats befinden. Als Gutschrift für das Verwaltungsrats honorar der SWL Energie AG wurden pauschal CHF 8'000 budgetiert.

0222 Bauverwaltung

Die Funktion 0222 Bauverwaltung wird neu in den Funktionen 0224 Abteilung Immobilien, 0225 Abteilung Tiefbau & Verkehr und 0226 Abteilung Stadtplanung & Hochbau abgebildet.

0223 Abteilung Informatik & Digitale Transformation

3113.00 Zum Pauschalbetrag für Kleingeräte und Zubehör kommen CHF 5'000 für die Anschaffung von Smartphones oder Tablets für Mitarbeitende der Abteilung Immobilien (inkl. Hauswartung) dazu. Die Infrastruktur der Mitarbeitenden (Notebooks, Bildschirme, Tastatur, Maus, Dockingstation) wird gemietet. Die Kosten dafür sind im Konto 0223.3130.01 eingestellt.

3130.01 Detailpositionen:

Full-Outsourcing inkl. Miete Hardware	CHF	515'500
Full-Outsourcing, zusätzliche Dienstleistungen	CHF	40'000
Website, Nutzungsgebühren und Unterhalt	CHF	17'000
Entschädigung Glasfaserleitungen zwischen Verwaltungsstandorten	CHF	16'000
Telefonie, Betrieb und Wartung 3CX	CHF	26'000
Künstliche Intelligenz, Konzeption und Tools	CHF	20'000
Unvorhergesehenes und Diverses	CHF	5'500

Die höheren Kosten beim Full-Outsourcing sind insbesondere auf die Zunahme von Arbeitsplätzen zurückzuführen.

3158.00 Zu den bestehenden Lizenzkosten wie Klib-Software (Soziale Dienste), Innosolv, Abacus, CMI etc. sind u.a. CHF 25'000 für die Einführung eVollzug beim Betriebsamt und CHF 10'000 für die E-Mitwirkungsplattform Konova (u.a. Stadtplanung) eingestellt.

3320.90 Abschreibungen für das Umsetzungsprojekt des Full-Outsourcings.

4612.00 Aufgrund der neuen Schulgeldverordnung, welche ab dem 1. Januar 2026 zur Anwendung kommt, kommen zu den bisherigen IT-Entschädigungen die Verrechnung der Arbeitsplätze der Schulverwaltung und Hauswartung dazu. Ebenfalls wird eine IT-Entschädigung an die Musik- und Tagesschule verrechnet.

0224 Abteilung Immobilien

3000.01 Sitzungsgeld für die Immobilienkommission.

3010.00 Zur Kompensation eines krankheitsbedingten Ausfalls, wird, der bewilligte Stellenetat
3010.09 von 670 Stellenprozente befristet überschritten.

3100.00 Auf die Aufteilung des Büromaterials für die Abteilungen Immobilien, Tiefbau & Verkehr und Stadtplanung & Hochbau wird verzichtet.

- 3132.00 Externe Kosten für Erarbeitung eines Betriebskonzepts für die Hauswartung und Reinigung sämtlicher Verwaltungsliegenschaften. Mit dem Betriebskonzept soll das Optimierungs- und Einsparpotenzial aufgezeigt werden.
- 4310.00 Eigenleistungen durch Mitarbeitende der Abteilungen Immobilien im Zusammenhang mit Investitionsprojekten werden konsequent dem Verpflichtungskredit belastet.
- 0225 Abteilung Tiefbau & Verkehr**
- 4310.00 Eigenleistungen durch Mitarbeitende der Abteilungen Tiefbau & Verkehr im Zusammenhang mit Investitionsprojekten werden konsequent dem Verpflichtungskredit belastet.
- 0226 Abteilung Stadtplanung & Hochbau**
- 3000.01 Sitzungsgeld für den Bau- und Gestaltungsbeirat.
- 3010.00 Der Stadtrat hat eine Erhöhung des Stellenetats um 40 Stellenprozent auf neu 610 Stellenprozent bewilligt (Betreuung und Qualitätssicherung der diversen Planungen). Detaillierte Informationen zur Stellenaufstockung sind dem Anhang der Erläuterungen zu entnehmen.
- 3132.00 Kosten u.a. für juristische Beratungen und Erstellung von Fachgutachten im Zusammenhang mit Baugesuchen.
- 4612.00 Die Gemeinde Hunzenschwil hat den Vertrag für die Führung der Bauverwaltung per 31. Dezember 2025 gekündigt. Der wegfallende Ertrag von CHF 75'000 soll durch die Übernahme einer neuen Gemeinde oder der Erbringung von Interimseinsätzen trotzdem erzielt werden. Falls dies nicht möglich ist, wird entsprechend der Stellenetat reduziert.
- 0290 Verwaltungsliegenschaften**
- 3000.01 Sitzungsgeld für die Begleitkommission Tommasini.
- 3010.00 Durch die Vermietung des Hünenwadelhauses an die Berufsfachschule Gesundheit und Soziales (BFGS) fallen keine Reinigungskosten mehr an. Auf der anderen Seite kommen neu Reinigungskosten für das ehemalige Bezirksgebäude beim Metzplatz dazu. Die bewilligten 200 Stellenprozent für hauptamtliche Hauswartung der Verwaltungsliegenschaften (ohne Schule) wurde neu aufgeschlüsselt. 80 % Stellenprozent Funktion 0290 Verwaltungsliegenschaften (Budget 2025: 50 %), 50 % Stellenprozent Funktion 0291 Mehrzweckhalle (Budget 2025: 80 %), 50 % Stellenprozent Funktion 3291 Alter Gemeindesaal (Budget 2025: 70 %) und 20 % Stellenprozent Funktion 3412 Sportanlage Wilmatten (Budget 2025: 0 %)
- 3120.00 Der Budgetbetrag 2025 war zu hoch angesetzt. Dazu kommt, dass die Energiepreise gegenüber dem Jahr 2025 rund 10 % tiefer ausfallen werden.
- 3132.00 Betrag für externe Unterstützung im Zusammenhang mit Prüfungen und Arbeiten an Verwaltungsliegenschaften.
- 3144.00 Sockelbudget für den ordentlichen baulichen Unterhalt. Die geplanten Unterhalts- und grössere Reinigungsarbeiten werden im Konto 0290.3144.20 budgetiert.

3144.20	Details geplanter baulicher Unterhalt Verwaltungsliegenschaften:		
	Försterhaus, Ersatz Heizung	CHF	55'000
	Kinderkrippe Purzelhuus, Fensterreinigung	CHF	4'300
	Stadtbibliothek, Ersatz Bodenbelag Büro Dachgeschoss	CHF	5'000
	Verwaltungsgebäude, Fensterreinigung	CHF	15'000
	Werkhof, Mechanische Instandhaltung Tor	CHF	8'000
3300.40	Neu kommen die Abschreibungen für die Arbeitsplatzanpassungen im Rathaus, alter Post und Ersatz Schliesssystem Verwaltungsliegenschaften dazu. Die Abschreibungen für den Umbau Turnerweg 20 werden neu der Funktion 2171 belastet.		
4470.00	Im Budget 2026 ist erstmals die Jahresmiete für das Hünenwaldelhaus (Mieter BFGS) von CHF 500'000 (Budget 2025 CHF 250'000) eingestellt. Die Miete für die Benützung der Parkierungsfläche (z.L. Funktion 6151 Parkierungsanlagen) auf öffentlichem Grund wurde aufgrund der neuen Tarife von CHF 144'200 auf CHF 259'000 erhöht. Auf der anderen Seite fällt die Miete des Kantons für die Räumlichkeiten des Bezirksgerichts im Bezirksgebäude (CHF 116'000) weg.		
4920.00	Die Miete inkl. Nebenkostenanteil der Tagesschule für die Bleiche wird neu der Funktion 2170 Schulliegenschaften gutgeschrieben. Die Miete inkl. Nebenkostenanteil der Regionalen Integrationsfachstelle (RIF) für das Hirzelhaus wird neu der Funktion 5440 Jugendschutz gutgeschrieben.		
0291	Mehrzweckhalle		
3010.00	Siehe Bemerkung zu Konto 0290.3010.00.		
3119.80	Zusätzlich zum Pauschalbetrag werden zwanzig mobile Podeste für CHF 15'000 angeschafft.		
3120.80	Siehe Bemerkung zu Konto 0290.3120.00		
3144.80	Sockelbudget für den ordentlichen baulichen Unterhalt. Die geplanten Unterhalts- und grössere Reinigungsarbeiten werden im Konto 0291.3144.82 budgetiert.		
3144.81	Es ist vorgesehen die Reinigung der Lüftungsanlagen in den Feuchtzonen durchzuführen. Die Kosten belaufen sich auf CHF 15'000. Ob dieser Service zukünftig jährlich gemacht wird, ist noch offen.		
3144.82	Details geplanter baulicher Unterhalt Mehrzweckhalle:		
	Ersatz Dichtungen Fenster Südfassade	CHF	17'000
	Reparaturen an PVC Platten und Keramikwandplatten	CHF	5'000
3300.40	Neu kommen die Abschreibungen für die Sanierung Flachdach, 2. Etappe, dazu.		
4240.80	Die Ansätze für die Vermietung von Mietmaterial wurden letztmals per 1. Januar 2002 angepasst. Per 1. September 2025 werden die Ansätze u.a. unter Berücksichtigung der Teuerung angehoben.		
4610.00	Einnahmen aus der Vermietung für militärische Einquartierungen in der Mehrzweckhalle.		

1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG

1110 Regionalpolizei

Per 1. Januar 2026 schliesst sich mit Bettwil eine weitere Gemeinde der Regionalpolizei Lenzburg an. Somit erbringt die Regionalpolizei Lenzburg Dienstleistungen für 25 Gemeinden.

- 3010.00 Es ist vorgesehen, den Stellenetat der Regionalpolizei um 200 Stellenprozente auf
3910.01 3650 Stellenprozente zu erhöhen. U.a. soll eine Polizistin/ein Polizist und per 1. Oktober 2026 ein Polizeiaspirant bzw. eine Polizeiaspirantin angestellt werden. Detaillierte Informationen zur Stellenaufstockung sind dem Anhang der Erläuterungen zu entnehmen.
- 3090.00 U.a. Ausbildungskosten eines Polizeiaspiranten bzw. -aspirantin von CHF 55'000.
- 3110.00 U.a. Ersatz der Kuvertiermaschine von CHF 7'500.
- 3111.00 U.a. Ersatzanschaffung eines Patrouillenfahrzeugs von CHF 120'000 und Umrüstung der persönlichen Dienstwaffe auf Rotpunktvisierung (erste Tranche) von CHF 20'000.
- 3130.04 Erhöhung des Mitgliederbeitrags Aargauer Regionalpolizeien (VAG).
- 3133.00 Zum ordentlichen Informatik-Nutzungsaufwand kommt die Entschädigung pro Arbeitsplatz für die Nutzung der IT-Infrastruktur der Kantonspolizei von CHF 172'800 hinzu.
- 3151.00 Unterhalt an Fahrzeugen und Geräten gemäss Wartungsplan.
- 3158.00 Anpassung der Softwarewartungskosten für das Radargerät gemäss Vertrag.
- 3160.00 Die Mietzinserhöhung für die Räumlichkeiten im Geschäftshaus Malaga war bisher nicht budgetiert.
- 3170.11 Kosten für die geplante Teilnahme an der Lega 2026.
- 4210.00 Per 1. Januar 2026 wird der Verrechnungsansatz für Dienstleistungen zu Gunsten der Betriebsämter von CHF 15 auf CHF 50 erhöht.
- 4270.01 Die Radarbussen sind aufgrund der Hochrechnung 2025 zuzüglich der Gemeinde Bettwil budgetiert worden.
- 4612.00 Die Ansätze der angeschlossenen Gemeinden werden per 1. Januar 2026 angepasst. Neu beträgt der Ansatz für ländliche Gemeinden CHF 29 (bisher CHF 25) und für Agglomerationsgemeinden CHF 36 (bisher CHF 31) pro Einwohnerin bzw. Einwohner. Diese Anpassung war schon auf den 1. Januar 2023 geplant gewesen und wurde aufgrund der höheren Busseneinnahmen bei geringeren Aufwänden bisher nicht umgesetzt. Weiter leistet die Gemeinde Bettwil eine einmalige Einkaufssumme von CHF 21'500.

1112 Kontrolle ruhender Verkehr (KRV)

- 3010.00 Dem höheren Kontrollaufwand durch Mitarbeitende der KRV stehen auch Mehreinnahmen bei den Parkbussen gegenüber.
- 4270.02

3612.00	Entschädigung an die Regionalpolizei für Nutzung Arbeitsplatz, Informatik, Fahrzeug und administrative Arbeiten.
4612.00	Entschädigung externer Gemeinden für die KRV in ihrem Gemeindegebiet.
1400	Allgemeines Rechtswesen
3130.01	Betriebskosten für den eUmzug Aargau
3612.00	Beitrag an das Regionale Zivilstandsamt – 11'400 Einwohner à CHF 8
1402	Betreibungsamt Lenzburg Seetal
3130.01	Externe Kosten für die Zustellung von betreibungsamtlichen Dokumenten an die Schuldnerinnen und Schuldner. Siehe auch Bemerkung zu Konto 1110.4240.00.
3130.03	Die Portkosten (1 zu 1 Weiterverrechnung) sowie die Gebühreneinnahmen sind aufgrund des Jahresabschlusses 2024 und der Hochrechnung 2025 budgetiert.
4210.00	
3192.00	Gebühren für eSchKG-Begehren.
3612.00	Verwaltungsentschädigung sowie Entschädigung für die Nutzung der IT-Infrastruktur. Die Erhöhung ist u.a. auf die Einführung des eVollzugs (Vorgabe Betreibungsinspektorat) zurückzuführen.
3612.03	Voraussichtliche Ausschüttung des Ertragsüberschusses aufgrund der Budgetzahlen nach Anzahl eingegangener Betreibungsbegehren an die angeschlossenen Gemeinden.
1403	Kindes- und Erwachsenenschutzdienst
3132.00	U.a. Mandatsentschädigung von CHF 5'000 für private Buchhaltungsführung.
3910.18	Der gesamte Lohnaufwand inkl. Soziallasten für das Personal, welches nach Dienst- und Besoldungsreglement beschäftigt wird, ist im Konto 5790.3010.00 budgetiert. Für den Kindes- und Erwachsenenschutzdienst sind 925 Stellenprozente vorgesehen.
1405	Markt
3130.01	Kostenreduktion bei den Elektroinstallationen beim Mai- und Chlausmärt.
4240.00	Es ist vorgesehen, die Standplatzgebühren beim Mai- und Chlausmärt zu erhöhen.
1406	Regionales Zivilstandsamt
3612.00	Verwaltungsentschädigung sowie Entschädigung für die Nutzung der IT-Infrastruktur.
4612.00	Das Budget basiert auf einem Gemeindebeitrag von CHF 8 pro Einwohnerin bzw. Einwohner, bei 70'675 Einwohnerinnen und Einwohnern im Bezirk Lenzburg.
1500	Regio Feuerwehr Lenzburg
3000.01	Zusätzliche Sitzungsgelder für Inspektion durch die Aargauische Gebäudeversicherung und für Umstrukturierung der Regio Feuerwehr Lenzburg.

3111.00	Details geplante Anschaffungen Regio Feuerwehr Lenzburg:		
	Handfunkgeräte, 8 Stück (Ersatz)	CHF	9'600
	Schläuche	CHF	5'200
	All-in-One Tool Holmatro (TLFs)	CHF	7'800
	Diverses Kleinmaterial	CHF	18'700
3112.00	Details geplante Kleideranschaffungen Regio Feuerwehr Lenzburg:		
	Brandschutzjacken (Mietmodell)	CHF	11'200
	Neueinkleidung Abteilung Verkehr	CHF	16'400
	Diverses Kleinmaterial	CHF	5'000
3120.00	Die Energiekosten werden sich im Rahmen der Rechnung 2024 bewegen.		
3130.01	U.a. Aufwände für das Waschen und die Imprägnierung von Brandschutzbekleidung.		
3132.00	U.a. sind CHF 7'500 für den Beizug externer Dienstleister im Zusammenhang mit der Umstrukturierung der Regio Feuerwehr Lenzburg budgetiert.		
3140.00	Sockelbudget für den ordentlichen Umgebungsunterhalt. Die geplanten Umgebungsarbeiten werden im Konto 1500.3140.20 budgetiert.		
3140.20	Details geplanter Umgebungsunterhalt Feuerwehrgebäude:		
	Ersatz Fallschutz bei der Schaukel (Spielplatz zu Wohnungen)	CHF	5'000
3144.00	Sockelbudget für den ordentlichen baulichen Unterhalt. Die geplanten Unterhaltsarbeiten werden im Konto 1500.3144.20 budgetiert.		
3144.20	Details geplanter baulicher Unterhalt Feuerwehrgebäude:		
	Sanierung einer Mietwohnung	CHF	50'000
3151.00	Unterhalt an Maschinen, Geräten und Fahrzeugen gemäss Wartungsplan		
3300.40	Neu kommen die Abschreibungen für die Sanierung Feuerwehrgebäude (Erdbebenertüchtigung, Schutz vor Oberflächenwasser, Heizungsersatz und Torerhöhung) dazu.		
3614.00	Die Hydrantenentschädigung an die SWL Energie AG beträgt CHF 324.30 pro Hydranten.		
4612.00	Anteil der Gemeinden Ammerswil und Staufen an den Kosten der Regio Feuerwehr.		
1610	Schiessanlage		
3612.00	Anteil Stadt Lenzburg am Nettoaufwand der Funktion 1616 Regionale Schiessanlage 300 m.		
1616	Regionale Schiessanlage 300 m		
	In der Funktion 1616 werden sämtliche Kosten im Zusammenhang mit dem Schiessbetrieb der regionalen 300 m Schiessanlage verbucht. Diese Kosten werden nach Anzahl Einwohnerinnen und Einwohner den Gemeinden Lenzburg, Möriken-Wildegg, Niederlenz, Staufen und Veltheim verrechnet.		

3144.00 Es ist vorgesehen, eine elektronische Scheibenstandabdeckung zu installieren. Die Kosten dafür belaufen sich auf rund CHF 100'000. Der effektive Mehraufwand gegenüber dem budgetierten Betrag von CHF 60'000 wird dem «Schiessanlagenfonds» entnommen. Der Saldo im Konto 29100.02 betrug per 31. Dezember 2024 CHF 128'046.

1620 Zivilschutz

3612.00 Anteil Stadt Lenzburg am Nettoaufwand der Funktion 1626 Zivilschutzorganisation Lenzburg Seetal und der Funktion 1627 Regionales Führungsorgan Lenzburg Seetal.

4470.00 Miete für die Bereitstellung der Sanitätshilfestelle Neuhof als Asylnotunterkunft.

4631.00 Ab dem Jahr 2025 entrichtet der Kanton Direktzahlungen an die Gemeinden im Zusammenhang mit der Zivilschutzorganisation Lenzburg Seetal aus. Bisher wurden diese Beiträge dem Fonds «Ersatzabgaben für Schutzraumbauten» entnommen. Nebst dem ordentlichen Beitrag beteiligt sich der Kanton an der Anschaffung von zwei Zugfahrzeugen, am Einbau Gaswarnanlagen und an der Rangierhilfe. Die Aufwände sind in der Funktion 1626 Zivilschutzorganisation Lenzburg Seetal budgetiert.

1626 Zivilschutzorganisation Lenzburg Seetal

3010.09 EO-Entschädigung für Mitarbeitende der Zivilschutzorganisation Lenzburg Seetal für geleistete WK-Tage.

3101.00 Gemäss Vorgabe des Bunds müssen sechs Schutzanlagen an die Gemeinden zurück-
3120.00 gegeben werden. Daher fallen in diversen Konten tiefere Kosten an. Die Steigerung im
3130.02 Konto 1626.3134.00 ist auf den grösseren Fahrzeugpark zurückzuführen.
3134.00

3111.00 Details geplante Anschaffungen Zivilschutzorganisation Lenzburg Seetal:

Personentransporter Mercedes Vito, 2 Stück (Vorgabe Kanton)	CHF	159'600
Aufbau Leitungsbauanhänger (Vorgabe Kanton)	CHF	3'000
Rangierhilfe für Zivilschutzanlage Fahrwangen	CHF	40'000
Diverses Kleinmaterial	CHF	16'000

3130.01 Es ist vorgesehen, dass nur noch das gesetzlich vorgegebene Minimum von 10 WK-Tagen pro Mann geleistet wird. Der Mannschaftsbestand gegenüber dem Budget 2025 ist tiefer.

3144.00 Details geplanter baulicher Unterhalt in Zivilschutzanlagen:

Einbau Gaswarnanlage in Geräteräume der Zivilschutzanlagen*	CHF	100'000
Bereinigung Mängel periodische Anlagenkontrolle	CHF	15'000
Ordentlicher baulicher Unterhalt Zivilschutzanlagen**	CHF	27'900

* Der Bund und Kanton übernehmen diese Kosten vollumfänglich. Rückerstattung im Konto 1620.4631.00 (Anteil Lenzburg) und Konto 1626.4610.00 (Anteil Zivilschutzorganisation Lenzburg Seetal) budgetiert.

** Der Bund entrichtet Pauschalbeiträge pro Zivilschutzanlage für den ordentlichen baulichen Unterhalt. Die Einnahmen sind im Konto 1626.4610.00 eingestellt.

3151.00 Unterhalt an Maschinen, Geräten und Fahrzeugen gemäss Wartungsplan.

- 3160.00 Es werden zusätzliche Parkplätze und ein Materiallager aufgrund Wegfall Schutzanlagen gemietet.
- 3611.00 U.a. sind Zivilschutzausbildungskosten von CHF 200'800 eingestellt.
- 3612.00 Verwaltungsentschädigung sowie Entschädigung für die Nutzung der IT-Infrastruktur.
- 4610.00 Durch die Rückgabe der Schutzanlagen an die Gemeinden entfallen auch die Pauschalbeiträge für den baulichen Unterhalt. Neben den Pauschalbeiträgen für die verbleibenden Schutzanlagen sind CHF 60'000 an die Gaswarnanlagen budgetiert.
- 4611.00 Entschädigung des Departements Gesundheit und Soziales für die Bereitstellung und Aufsicht der Asylunterkunft Sanitätshilfestelle Neuhof.
- 1627 Regionales Führungsorgan Lenzburg Seetal**
- 3000.01 U.a. Sitzungsgelder im Zusammenhang mit den obligatorischen Sicherheitsveranstaltungen von CHF 15'000.
- 3010.00 Zusätzlich zu den Funktionsentschädigungen kommen Lohnaufwendungen von
- 3612.00 CHF 15'000 für administrative Arbeiten (Sekretariatsstelle). Diese Dienstleistung erbrachte bisher die Zivilschutzorganisation Lenzburg Seetal.
- 3130.01 Aufwendungen im Zusammenhang mit den obligatorischen Sicherheitsveranstaltungen.

2 BILDUNG

Allgemeiner Hinweis

Aufgrund der neuen Schulgeldverordnung, welche ab dem 1. Januar 2026 zur Anwendung kommt, werden sämtliche Aufwendungen - sofern möglich - den Funktionen 2120 Primarstufe und 2130 Oberstufe zugewiesen. Viele dieser Kosten waren bisher in der Funktion 2191 Volksschule Sonstiges budgetiert. In diesem Zusammenhang werden die Liegenschaften, welche bisher der Funktion 2170 Schul-liegenschaften abgebildet waren, neu auf die Funktionen 2172 Primarstufenzentrum Angelrain und 2173 Oberstufenzentrum Lenzhard aufgeteilt.

2110 Kindergarten

- 3130.01 Es sind in den Funktionen 2110 Kindergarten, 2120 Primarstufe und 2130 Oberstufe Kosten für den Beizug von externen Dienstleistenden für Klasseninterventionen budgetiert. Diese Kosten fallen nur an, sofern die Schulsozialarbeit die Notwendigkeit dafür sieht.
- 3631.00 Der Gemeindeanteil am pauschalen Personalaufwand der Volksschule liegt unverändert bei 35 %. Gegenüber dem Budget 2025 steigt die Anzahl verrechenbarer Vollzeitstellen von 12,89 auf 13,61 an. Aufgrund der vorhandenen Unterlagen kann davon ausgegangen werden, dass aus der definitiven Abrechnung 2025 eine Nachbelastung von CHF 16'000 resultiert.

3910.15 Interne Verrechnung zu Gunsten Funktion 2193 Schulsozialarbeit für das Angebot der Schulsozialarbeit auf Stufe Kindergarten. Von den 375 Stellenprozente der Schulsozialarbeit entfallen neu 35 Stellenprozente auf den Kindergarten (bisher 25 %).

3910.17 Beitrag Kindergarten an die Kosten für variable Projekte und Weiterbildung, welche über die Funktion 2120 Primarstufe abgerechnet werden.

2120 Primarstufe

3103.00 Fachliteratur für Schülerbibliothek (bisher Konto 2191.3103.00).

3110.00 Kleinere Büromöbelanschaffungen wie Sitzbänke, Sichtschutz, Regal etc. (bisher Konto 2191.3110.00).

3111.00 Kleinere Mobiliaranschaffungen für Werk- und Musikunterricht (bisher Konto 2191.3111.00).

3130.01 Siehe Bemerkung zu Konto 2110.3130.01.

3132.00 Die Kosten für die Durchführung der MuKi-Deutsch Kurse übernimmt neu vollständig der Kanton.

3151.00 Mobiliarunterhalt wie Klavierstimmen, Service Nähmaschinen etc. (bisher Konto 2191.3151.00).

3169.00 Neben dem Schwimmunterricht im Hallenbad Seon soll neu ein Teil des Schwimm-
3170.01 unterrichts im Schwimmbad Walkematt (interne Verrechnung) stattfinden.

3170.10 Schulveranstaltungen wie Heimattag, Sportanlässe etc. (bisher Konto 2191.3170.10).

3631.00 Der Gemeindeanteil am pauschalen Personalaufwand der Volksschule liegt unverändert bei 35 %. Gegenüber dem Budget 2025 steigt die Anzahl verrechenbarer Vollzeitstellen von 44,47 auf 44,96 an. Aufgrund der vorhandenen Unterlagen kann davon ausgegangen werden, dass aus der definitiven Abrechnung 2025 eine Nachbelastung von CHF 11'000 resultiert.

3910.02 Aufwendungen des Werkhofpersonals im Zusammenhang mit Schulveranstaltungen.

4612.00 Schulgelder (Betriebskostenanteil) der Gemeinde Ammerswil für die Primarschülerinnen und -schüler

4910.17 Siehe Bemerkung zu Konto 2110.4910.17.

2130 Oberstufe

3103.00 Fachliteratur für Schülerbibliothek (bisher Konto 2191.3103.00).

3104.00 Der Lehrmittelaufwand wurde im Rahmen des Rechnungsergebnisses 2024 budgetiert.

3110.00 Kleinere Büromöbelanschaffungen wie Sitzbänke, Sichtschutz, Regal etc. (bisher Konto 2191.3110.00).

3111.00	Details geplante Mobilienanschaffungen Oberstufe:		
	Nähmaschinen	CHF	17'000
	Kleinmobilen, Werkunterricht	CHF	6'400
	Anschaffungen Fach Natur & Technik (Experimentiermaterial)	CHF	10'200
	Kleinmobilen, Diverses	CHF	2'100
3130.01	Siehe Bemerkung zu Konto 2110.3130.01.		
3151.00	Mobiliarunterhalt wie Service Werkmaschinen, Service Nähmaschinen etc. (bisher Konto 2191.3151.00).		
3169.00	Miete für die Benützung des Schwimmbad Walkematt durch die Oberstufe.		
3170.10	Schulveranstaltungen wie Heimattag, Kennenlerntag, Sportanlässe etc. (bisher Konto 2191.3170.10).		
3171.00	Im Budget 2026 entfallen die ausserordentlichen Klassenlager des Schuljahrs 2024/2025.		
3631.00	Der Gemeindeanteil am pauschalen Personalaufwand der Volksschule liegt unverändert bei 35 %. Gegenüber dem Budget 2025 steigt die Anzahl verrechenbarer Vollzeitstellen von 24,16 auf 25,71 an. Aufgrund der vorhandenen Unterlagen kann davon ausgegangen werden, dass aus der definitiven Abrechnung 2025 eine Nachbelastung von CHF 37'000 resultiert.		
3910.02	Aufwendungen des Werkhofpersonals im Zusammenhang mit Schulveranstaltungen.		
4612.00	Schulgelder (Betriebskostenanteil) für auswärtige Oberstufenschülerinnen und Oberstufenschüler.		
2140	Musikschule		
3020.00	Der höhere Lohnaufwand für die Musikschullehrpersonen resultiert u.a. aufgrund der		
3910.01	leicht gestiegenen Anzahl Unterrichtslektionen sowie einer Zuwachsrate für mögliche Lohnanpassungen.		
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden für Schülerinnen und Schüler, welche ein Instrument spielen, welches nicht durch die Musikschule Lenzburg angeboten werden kann. Verrechnung der Elternbeiträge via Konto 2140.4231.00. Dazu kommt neu die Entschädigung für die Nutzung der IT-Infrastruktur.		
4612.00	Beiträge der Gemeinde Ammerswil und Othmarsingen für die Musikschülerinnen und -schüler ihrer Gemeinde.		
2170	Schulliegenschaften		
	Neu sind nur Aufwendungen für die Liegenschaft Bleiche in dieser Funktion budgetiert.		
3120.00	Budgetbetrag basiert auf einer Schätzung, da die Erfahrungszahlen fehlen.		
3144.00	Sockelbudget für den ordentlichen baulichen Unterhalt. Die geplanten Unterhalts- und grösseren Reinigungsarbeiten werden im Konto 2170.3144.20 budgetiert.		

3144.20	Details geplanter baulicher Unterhalt Bleiche Externe Grundreinigung	CHF	20'000
3300.40	Abschreibung für die Sanierung Bleiche.		
4920.00	Miete und Nebenkostenanteil der Tagesschule für die Bleiche.		
2171	Kindergarten Liegenschaften		
3010.00	Aufgrund der neuen Schulgeldverordnung, welche ab dem 1. Januar 2026 zur Anwendung kommt, werden die bewilligten 200 Stellenprozente für hauptamtliche Hauswartung der Schulliegenschaften neu aufgeschlüsselt (bisher Konto 2170.3010.00). 20 % Stellenprozente Funktion 2171 Kindergarten Liegenschaften, 90 % Stellenprozente Funktion 2172 Primarstufenzentrum Angelrain und 90 % Stellenprozente Funktion 2173 Oberstufenzentrum Lenzhard.		
3101.00	Neu kommt eine Pauschale von CHF 4'000 für Verbrauchsmaterial der Kindergärten Mühlemattschulhaus dazu. Bisher wurden diese Aufwendungen im Konto 2170.3101.00 verbucht.		
3110.00	U.a. ist der Ersatz des Mobiliars im Kindergarten Fünflinden von CHF 6'200 geplant.		
3120.00	Neu kommen die Energiekosten für die Kindergärten Mühlemattschulhaus dazu. Bisher wurden diese Aufwendungen im Konto 2170.3120.00 verbucht. Siehe auch Bemerkung zu Konto 0290.3120.00.		
3140.00	Sockelbudget für den ordentlichen Umgebungsunterhalt. Die geplanten Umgebungsarbeiten werden im Konto 2171.3140.20 budgetiert.		
3140.20	Details geplanter Umgebungsunterhalt Kindergärten:		
	Breitfeld, Ersatz Spielgerät und Fallschutz	CHF	8'000
	Fünflinden, Ersatz Spielgerät	CHF	17'000
	Widmi, Ersatz Fallschutz	CHF	5'000
3144.00	Sockelbudget für den ordentlichen baulichen Unterhalt. Die geplanten Unterhalts- und grössere Reinigungsarbeiten werden im Konto 2171.3144.20 budgetiert.		
3144.20	Details geplanter baulicher Unterhalt Kindergärten:		
	Externe Grundreinigung Kindergärten	CHF	30'000
	Marktmatten, Erneuerung Küche	CHF	7'100
	Mühlematt 3, Ergänzung Kühlschrank	CHF	3'000
	Turnerweg, Dachentwässerung	CHF	12'000
	Turnerweg, Erneuerung Küche	CHF	15'000
3300.40	Neu kommt der Anteil der Abschreibungen für den Neubau Schulhaus Mühlematt (1. Etappe) dazu. Bisher wurden diese Aufwendungen im Konto 2170.3300.40 verbucht.		
2172	Primarstufenzentrum Angelrain		
3010.00	Siehe Bemerkung zu Konto 2171.3010.00.		

3110.00	Details geplante Mobiliaranschaffungen Primarstufenzentrum Angelrain:		
	Ausstattung von zwei Schulzimmern	CHF	10'000
	Anschaffungen Sportmaterial (Pauschale)	CHF	6'000
	Diverses Kleinmaterial	CHF	5'000
3120.00	Siehe Bemerkung zu Konto 0290.3120.00.		
3140.00	Sockelbudget für den ordentlichen Umgebungsunterhalt. Die geplanten Umgebungsarbeiten werden im Konto 2172.3140.20 budgetiert.		
3140.20	Details geplanter Umgebungsunterhalt Primarstufenzentrum Angelrain:		
	Angelrain, Baumpflegearbeiten	CHF	13'000
	Angelrain, Erneuerung Rutschbahn	CHF	3'000
	Angelrain, Renovation Spielgeräte	CHF	7'300
	Mühlematt, Pflege Grünfläche und Pflanzen	CHF	6'000
3144.00	Sockelbudget für den ordentlichen baulichen Unterhalt. Die geplanten Unterhalts- und grösseren Reinigungsarbeiten werden im Konto 2172.3144.20 budgetiert.		
3144.20	Details geplanter baulicher Unterhalt Primarstufenzentrum Angelrain:		
	Externe Grundreinigung	CHF	70'000
	Turnhalle Angelrain, Ersatz Turnhallentrennwände	CHF	90'000
	Mühlematt, Beschattung Schulräume	CHF	16'500
3300.40	Neu kommen die Abschreibungen Neubau Schulhaus Mühlematt (2. Etappe) dazu. Siehe auch Bemerkung zu Konto 2171.3300.40.		
3612.00	Entschädigung für die Nutzung der IT-Infrastruktur.		
4472.00	Neu kommt die Entschädigung der Oberstufe für die Benützung der 3-fach Turnhalle Mühlematt von CHF 31'500 dazu.		
4920.00	Entschädigung für die unentgeltliche Benutzung der Schulanlage durch die Sportvereine zu Lasten der Funktion 3410 Sport.		
2173	Oberstufenzentrum Lenzhard		
3010.00	Siehe Bemerkung zu Konto 2171.3010.00.		
3110.00	Details geplante Mobiliaranschaffungen Oberstufenzentrum Lenzhard:		
	Ausstattung von zwei Schulzimmern	CHF	10'000
	Ersatz Mobiliar TTG Raum Schulhaus Mattenweg	CHF	12'300
	Ersatz Hocker Fach WAH	CHF	2'500
	Umbau Möbel für Nähmaschinen	CHF	3'500
	Anschaffungen Sportmaterial (Pauschale)	CHF	6'000
	Diverses Kleinmaterial	CHF	5'000
3120.00	Siehe Bemerkung zu Konto 0290.3120.00.		
3140.00	Sockelbudget für den ordentlichen Umgebungsunterhalt. Die geplanten Umgebungsarbeiten werden im Konto 2172.3140.20 budgetiert.		

3140.20	Details geplanter Umgebungsunterhalt Oberstufenzentrum Lenzhard: Rasenunterhalt	CHF	5'500
3144.00	Sockelbudget für den ordentlichen baulichen Unterhalt. Die geplanten Unterhalts- und grösseren Reinigungsarbeiten werden im Konto 2173.3144.20 budgetiert.		
3144.20	Details geplanter baulicher Unterhalt Oberstufenzentrum Lenzhard:		
	Externe Grundreinigung	CHF	75'200
	Parkettpflege	CHF	19'500
	Parkettreparatur	CHF	1'500
3160.00	Zur bisherigen Miete für die Schulturnhalle Staufen (acht Lektionen) kommen eine Pauschale von CHF 2'000 für die Benützung der Sportanlage Wilmmatten und CHF 31'500 für die Benützung der 3-fach Turnhalle Mühlematt (siehe Bemerkung zur Konto 2170.4472.00) dazu. Die Schulküchenräumlichkeiten der Kochburg werden nicht mehr benötigt.		
3169.00	Anteil am Energieaufwand für die Benützung der Werkräume im Zeughausareal.		
3300.40	Neu kommen die Abschreibungen für das Schulhausprovisorium dazu.		
3612.00	Entschädigung für die Nutzung der IT-Infrastruktur.		
4472.00	Neu kommt die Entschädigung der Heilpädagogischen Schule für die Benützung der Doppeltturnhalle Lenzhard von CHF 12'000 dazu.		
4612.00	Schulgelder (Anlagekostenanteil) für auswärtige Oberstufenschüler.		
4920.00	Entschädigung für die unentgeltliche Benutzung der Schulanlage durch die Sportvereine zu Lasten der Funktion 3410 Sport.		
2180	Tagesbetreuung		
3020.00	Die Aufgabenbetreuung wird neu durch die Tagesschule angeboten.		
3910.01			
4260.00			
3632.00	Subvention von 50 % der Miete für die Räumlichkeiten der Tagesschule in der Bleiche		
2181	Tagesschule		
	Erstmals ist ein ganzes Kalenderjahr im Zusammenhang mit der Tagesschule budgetiert (siehe ER-Vorlage vom 14. September 2023). Sämtliche Budgetpositionen basieren auf angenommenen und geschätzten Modellberechnungen.		
3010.00	Zusätzlich zu den bisherigen Lohnaufwendungen kommt eine befristete Anstellung bis 31. Juli 2026 mit Kosten von CHF 8'500 dazu.		
3020.01	Es sind die bewilligten 495 Stellenprozente nach Dienst- und Besoldungsreglement		
3910.01	zuzüglich OR-Anstellungen und Ausbildungsstelle budgetiert.		

3132.00	Pauschale für den Beizug externer Dienstleister im Zusammenhang mit Abklärungen rund um die Tagesschule.
3158.00	Lizenzkosten für das IT-Tool modulare Tagesschule, welches für die Anmeldung, Einsatzplanung und Verwaltung benötigt wird.
3612.00	Entschädigung für die Nutzung der IT-Infrastruktur.
3920.00	Miete und Nebenkosten für die Räumlichkeiten der Tagesschule in der Bleiche. Siehe auch Bemerkung zu Konto 2180.3632.00.
4260.00	Elternbeiträge an die Module Frühbetreuung, Mittagstisch, Betreuung früher und später Nachmittag und Ferienbetreuung
4610.00	Der Bund entrichtet für die Schaffung von Betreuungsplätzen während drei Jahren einen Bundesbeitrag. Die Regionalschule hat das entsprechende Gesuch für die Zusicherung des Bundesbeitrags fristgerecht eingereicht. Eine definitive Zusicherung liegt zum Budgetzeitpunkt noch nicht vor. Der eingestellte Betrag basiert auf der Berechnung gemäss Vorlage Bund.
4632.00	Siehe Bemerkung zu Konto 2180.3632.00. Dazu kommt die Subvention von CHF 150'000 für den Mittagstisch. Gemäss Beschluss des Einwohnerrats vom 14. September 2023 darf ein Mittagessen das Budget der Eltern mit maximal CHF 15 belasten.
2190	Schulleitung und Schulverwaltung
3010.00	Durch die neue Organisation der Regionalschule Lenzburg ab Schuljahr 2025/2026
3631.00	reduziert sich der durch Lenzburg 100 % finanzierte Anteil für Schulleitungspensen von 50 Stellenprozente auf 40 Stellenprozente. Die bereits bisher zur Leitung der Schulverwaltung verwendeten 10 Stellenprozente werden bei der Schulverwaltung verbucht.
3612.00	Entschädigung für die Nutzung der IT-Infrastruktur.
3631.00	Der Gemeindeanteil am pauschalen Personalaufwand der Volksschule liegt un-
4632.00	verändert bei 35 %. Analog Kindergarten, Primarschule und Oberstufe wird Lenzburg für die Schulleitung nur noch die Anzahl verrechenbarer Vollzeitstellen für Lenzburger Schulkinder (4,03; Budget 25 4,95) verrechnet. Daher entfällt auch eine Weiterverrechnung an die Nachbargemeinden. Aufgrund der vorhandenen Unterlagen kann davon ausgegangen werden, dass aus der definitiven Abrechnung 2025 weder eine Gutschrift noch Nachbelastung resultiert.
2191	Volksschule Sonstiges
3010.00	Lohnanteil ICT-Supportstelle für ein ganzes Kalenderjahr.
3910.01	
3103.00	Siehe Bemerkung zu Konten 2120.3103.00 und 2130.3103.00.
3110.00	Siehe Bemerkung zu Konten 2120.3110.00 und 2130.3110.00. Budgetiert ist die Anschaffung von Gläsern für Veranstaltungen der Regionalschule.

3111.00	Siehe Bemerkung zu Konten 2120.3111.00 und 2130.3111.00.		
3113.00	Details geplante Hardwareanschaffungen Regionalschule:		
	iPad, 290 Stück	CHF	112'000
	MacBook, 61 Stück	CHF	55'000
	Kleinhardware	CHF	18'000
3130.02	Neu kommen die Kosten für den verschlüsselten Versand von E-Mails via Incamail sowie die Kosten für CERTAS care (Krisentelefon 24/7 für Notfallsituationen) dazu.		
3151.00	Siehe Bemerkung zu Konten 2120.3151.00 und 2130.3151.00.		
3170.10	Siehe Bemerkung zu Konten 2120.3170.10 und 2130.3170.10.		
3612.00	Siehe Bemerkung zu Konto 0220.4612.00.		
3631.00	Neu kommen Lohnkosten für die pädagogische IT-Verantwortung dazu, welche über den Kanton verrechnet werden. Dies umfasst u.a. Überwachung ICT-Konzepte, Budgetverantwortung Ressort ICT, Planung ICT neue Schulräume etc.		
4612.00	Anteil der Heilpädagogischen Schule an den Lohnkosten der ICT-Supportstelle.		
2193	Schulsozialarbeit		
3010.00	Der Lohnaufwand für die bewilligten 375 Stellenprozente ist für ganzes Kalenderjahr		
3910.01	budgetiert.		
3132.00	U.a. externe Unterstützung im Zusammenhang mit Suizidprävention von CHF 6'000.		
3612.00	Verwaltungsentschädigung sowie Entschädigung für die Nutzung der IT-Infrastruktur.		
4612.00	Die Heilpädagogische Schule nutzt das Angebot der Schulsozialarbeit mit 15 Stellenprozente und die Gemeinde Othmarsingen mit 50 Stellenprozente. Dazu kommt die bisherige Entschädigung der Gemeinden Ammerswil für das Angebot auf der Kindergartenstufe. Die Unter-, Mittel- und Oberstufe werden via Schulgeldberechnung abgegolten.		
4910.15	Siehe Bemerkung zu Konto 2110.3910.15.		
2194	Jugendfest		
	Es findet ein Jugendfest mit Manöver statt.		
3109.00	U.a. Anschaffung von Jugendfesttalern (Mehrjahresbedarf).		
3130.01	Zum bestehenden Betrag u.a. für provisorische Elektroinstallationen inkl. Beschallung, Verkehrs- und Sicherheitsdienst und Schülervorabende kommen voraussichtlich Mehrkosten von CHF 15'000 für die Umsetzung von Sicherheitsmassnahmen und die Erhöhung des Beitrags an die Kadettenmunition von CHF 6'000 auf CHF 10'000 dazu.		
3612.00	Siehe Bemerkung zu Konto 0220.4612.00.		

- 4240.00 Neu werden die Einnahmen für die Benützung der Toilettenanlagen am Zapfenstreich im Konto 2194.4240.00 (bisher Konto 6150.4240.00) vereinnahmt. Es ist eine Erhöhung der Umsatzgabe Festwirtschaft und der allgemeinen Infrastrukturnutzung geplant.
- 4612.00 Neu wird die Ortsbürgergemeinde die anfallenden Kosten (u.a. Munition, Verpflegung, Sicherheit) im Zusammenhang mit dem Manöver mit einer Pauschale in der Höhe von CHF 50'000 übernehmen.
- 2200 Sonderschulen**
- 3612.00 Schulgeld für Lenzburger Schülerinnen und Schüler, welche die Heilpädagogische Schule Lenzburg besuchen.
- 3614.00 Aufwand für Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene in Tagessonderschulen und stationären Einrichtungen nach § 25 des Betreuungsgesetzes. Den Eltern wird nach § 27 des Betreuungsgesetzes ein Beitrag von CHF 10 für Tagessonderschulen oder CHF 25 pro Tag für stationäre Einrichtungen weiterverrechnet.
- 4260.00
- 2201 Heilpädagogische Schule**
- Das Budget basiert auf 58 Schulkindern (Vorjahr: 56), welche an der Heilpädagogischen Schule unterrichtet werden.
- 3020.03 Es werden zusätzliche Praktikantenstellen angeboten.
- 3052.00 Der Arbeitgeberbeitrag an die Pensionskasse basiert auf der Hochrechnung 2025.
- 3105.00 Die Lebensmittel werden im Rahmen der Rechnung 2024 budgetiert.
- 3113.00 Zum Pauschalbetrag von CHF 5'000 kommen die Kosten für den Ersatz der MacBooks der Lehrpersonen dazu.
- 3130.07 Die Transportkosten wurden aufgrund der Rechnung 2024 budgetiert und können 1 zu 1 dem Kanton verrechnet werden.
- 3144.00 Sockelbudget für den ordentlichen baulichen Unterhalt. Die geplanten Unterhalts- und grössere Reinigungsarbeiten werden im Konto 2201.3144.20 budgetiert.
- 3144.20 Details geplanter baulicher Unterhalt Heilpädagogische Schule:
- | | | |
|------------------------|-----|--------|
| Externe Grundreinigung | CHF | 24'000 |
|------------------------|-----|--------|
- 3160.00 Siehe Bemerkung zu Konto 2173.4472.00
- 3409.01 Siehe Bemerkung zu Konto 9610.4409.01
- 4631.01 Die vom Kanton entrichtete Pauschale pro Schulkind und Monat fällt rund CHF 300 höher aus als im Budget 2025.
- 9010.00 Gestützt auf die zum Budgetierungszeitpunkt bekannten Vorgaben wird die Betriebsrechnung 2026 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 377'600 abschliessen. Dieser wird dem Konto 29005.01 Verpflichtungen/Vorschüsse Heilpädagogische Schule gutgeschrieben.

9010.02 Gemäss Departement Bildung, Kultur und Sport muss ab dem Betriebsjahr 2020 ein Instandhaltungsfonds geführt werden. Dabei wurde definiert, was unter Instandhaltungskosten fällt. Der Saldo der Konten 2201.3144.00, 2201.3144.10 und 2201.3144.20, sofern als Instandhaltungskosten definiert, können vom Saldo im Konto 2201.4631.06 abgezogen werden. Gestützt auf die zum Budgetierungszeitpunkt bekannten Vorgaben kann eine Einlage von CHF 3'500 in den Instandhaltungsfondskonto 29005.02 gemacht werden.

2300 Berufliche Grundbildung

Schulgelder für Lenzburger Schülerinnen und Schüler, die eine ausser- oder innerkantonale Berufsschule besuchen.

2990 Bildung, übriges

3636.00 Es wird kein Beitrag mehr an die Volkshochschule ausbezahlt.

3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

3120 Denkmalpflege und Heimatschutz

3144.00 Der Schlossunterhalt wird durch die Stadt Lenzburg koordiniert. Der Kostenanteil der
4631.00 Stadt Lenzburg am Schlossunterhalt beträgt 25 %. Der Kantonsanteil von 75 % wird via Konto 3120.4631.00 weiterverrechnet. Nebst dem ordentlichen Unterhalt sind keine grösseren Investitionen bzw. Unterhaltsarbeiten vorgesehen.

3636.00 Beitrag an die Stiftung Schloss Lenzburg.

3637.00 Gestützt auf die BNO gibt es eine Verordnung über Beiträge an die Mehrkosten denkmalpflegerischer Planungs- und Baumassnahmen bei unter Schutz gestellten Bauten. Die Stadt beteiligt sich mit maximal CHF 30'000 an den Planungskosten pro Objekt, reduziert um Beiträge Dritter (Bund, Kanton etc.).

3210 Bibliotheken

3636.00 Es ist vorgesehen, im Rahmen der bestehenden Leistungsvereinbarung mit der Stadtbibliothek einen tieferen Beitrag festzulegen. Die betrieblichen Auswirkungen sind durch die Bibliothekskommission zu definieren.

3220 Konzert und Theater

3636.00 Beitrag an die Stadtmusik, den Musikverein, den Tambourenverein und die Brass Band Imperial.

3290 Kultur, übriges

3130.01 Pauschalbetrag der Kulturkommission für die Kulturförderung.

3636.00 U.a. Beitrag an die Stiftung Stapferhaus von CHF 100'000 und an den Verein Tommasini von CHF 20'00.

3291 Gemeindesaal

3010.00 Siehe Bemerkung zu Konto 0290.3010.00.

3120.00 Siehe Bemerkung zu Konto 0290.3120.00.

3130.01	Aufwand für das Stellen des Stadtzelts.		
3144.00	Sockelbudget für den ordentlichen baulichen Unterhalt. Die geplanten Unterhalts- und grösseren Reinigungsarbeiten werden im Konto 3291.3144.20 budgetiert.		
3144.20	Details geplanter baulicher Unterhalt Alter Gemeindesaal: Sanierung Eingangstüre	CHF	12'000
3151.00	U.a. ist der Service am Flügel (Klavier) budgetiert.		
3410	Sport		
3634.00	Zum Betriebskostenbeitrag an die Berufsschule Lenzburg für den Unterhalt der Neuhofturnhalle kommen CHF 10'000 für den Ersatz der Anzeigetafel.		
3636.00	Um die Schulturnhallen für Vereinsnutzung zu entlasten, übernimmt die Stadt Lenzburg die Miete von CHF 7'000 des Turnvereins Lenzburg für die zusätzliche Benützung des Turnzentrums Lenzburg. Die Stadt entrichtet unabhängig davon einen jährlichen Beitrag von CHF 10'000 an das Turnzentrum Lenzburg.		
3920.00	Siehe Bemerkung zu Konten 2172.4920.00 und 2173.4920.00.		
4260.00	Beitrag der Gemeinde Niederlenz von einem Drittel an die Unterhaltskosten der Freizeitanlage Hammerpark.		
3411	Schwimmbad		
3010.00	Es ist vorgesehen, eine bisherige OR-Anstellung in eine Anstellung nach Dienst- und		
3910.01	Besoldungsreglement umzuwandeln. Dadurch steigt der Stellenetat von 150 Stellenprozent auf 215 Stellenprozent an. Detaillierte Informationen zur Stellenaufstockung sind dem Anhang der Erläuterungen zu entnehmen. Der Mehraufwand ist auf die Einführung des Schichtbetriebs zurückzuführen. Dadurch entsteht ein Mehrwert für die Badegäste sowie wird die Sicherheit gesteigert.		
3111.80	Pauschalbetrag für kleinere Anschaffungen.		
3120.80	Siehe Bemerkung zu Konto 0290.3120.00.		
3140.80	Sockelbudget für den ordentlichen Umgebungsunterhalt. Die geplanten Umgebungsarbeiten werden im Konto 3411.3140.82 budgetiert.		
3140.82	Details geplanter Umgebungsunterhalt Schwimmbad: Rasenunterhalt	CHF	5'000
	Auffüllung Risse Vorplatz (durch Bäume verursacht)	CHF	5'000
3144.80	Sockelbudget für den ordentlichen baulichen Unterhalt. Die geplanten Unterhaltsarbeiten werden im Konto 3411.3144.82 budgetiert.		
3144.82	Details geplanter baulicher Unterhalt Schwimmbad: Abdeckung Garderobendach (Verhinderung Wassereintritt)	CHF	3'100
	Ersatz Fenster und Türe beim Büro	CHF	5'000

4240.80 Die Eintrittspreise wurden nicht - wie vorgesehen - per 2025 erhöht. Es ist aber vorgesehen, auf die Badesaison 2026 die Eintrittspreise zu erhöhen. Siehe auch Bemerkung zu Konten 2120.3169.00 und 2130.3169.00.

4632.80 Die Gemeinde Staufien erhöht den Beitrag an die Betriebskosten des Schwimmbads von CHF 25'000 auf CHF 40'000 (tiefer da MWST effektiv abgerechnet).

3412 Sportanlage Wilmatten

3010.00 Siehe Bemerkung zu Konto 0290.3010.00.

3120.80 Budgeterhöhung aufgrund der Hochrechnung 2025 unter Berücksichtigung der Tarifanpassung der Energiepreise.

3140.80 Sockelbudget für den ordentlichen Umgebungsunterhalt. Die geplanten Umgebungsarbeiten werden im Konto 3412.3140.82 budgetiert.

3140.82 Details geplanter Umgebungsunterhalt Sportanlage Wilmatten:
Rasenunterhalt CHF 23'000

3144.80 Sockelbudget für den ordentlichen baulichen Unterhalt.

3300.40 Neu kommen die Abschreibungen für den Ausbau des Garderobengebäudes dazu.

4260.80 Gegenüber dem Budget 2025 wird der Ertrag neu auf die beiden Konten aufgeteilt.
4472.80

4632.80 Beitrag der Gemeinde Staufien an die Betriebskosten der Sportanlage Wilmatten.

3420 Freizeit/Öffentliche Anlagen

3010.00 Lohnaufwand für die Reinigung der öffentlichen Anlagen an Wochenenden (bisher
3910.01 Konto 9901.3010.00)

3140.00 Zum Sockelbudget für den Unterhalt der öffentlichen Anlagen kommen Mehrkosten für den Spielgeräteunterhalt auf den Spielplätzen.

3614.00 Entschädigung an die SWL Energie AG für den Unterhalt und Ersatz der Stromquellen (u.a. Elektranen) im Stadtgebiet.

3636.00 Beitrag an die Ludothek.

4470.00 Entschädigung zu Lasten der Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft für die Benützung des öffentlichen Grunds durch die Abfallsammelstellen im Stadtgebiet.

4 GESUNDHEIT

4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime

3611.00 Beitrag an die Betriebskosten der kantonalen Clearingstelle.

3631.00 Voraussichtliche Belastung der über die kantonale Clearingstelle abgerechneten Restkosten der ambulanten und stationären Pflege.

3634.00 Beitrag an Alterszentrum Obere Mühle AG.

4210 Ambulante Krankenpflege

3636.00 U.a. Beitrag an die Mütter- und Väterberatung Region Aarau Plus.

3636.01 Das Budget der Spitex Region Lenzburg sieht einen Gemeindebeitrag von CHF 900'000 vor. Dies infolge der steigenden Anzahl leistungsbeziehender Personen. Aufgrund des höheren Gemeindebeitrags sollte zukünftig keine Nachbelastung mehr anfallen. Für die durch die Pro Senectute Aargau erbrachten hauswirtschaftlichen Leistungen von sind CHF 70'000 budgetiert.

5 SOZIALE SICHERHEIT

5310 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV

3910.18 Der gesamte Lohnaufwand inkl. Soziallasten für das Personal, welches nach Dienst- und Besoldungsreglement beschäftigt wird, ist im Konto 5790.3010.00 budgetiert. Für die Führung der SVA-Zweigstelle sind 80 Stellenprozente vorgesehen.

5330 Leistungen an Pensionierte

3064.00 Überbrückungsrenten (teilweise anteilmässig) für fünf ehemalige Mitarbeitende der Stadtverwaltung gemäss Dienst- und Besoldungsreglement der Stadt Lenzburg.

5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso

Basierend auf den aktuellen Fallzahlen muss bei der Alimentenbevorschussung mit einem Nettoaufwand von CHF 130'000 gerechnet werden.

5440 Jugendschutz

3090.00 Pauschalbetrag für Weiterbildung des Jugendarbeitsteams.

3130.01 Pauschalbetrag im Zusammenhang mit der Tätigkeit der Jugendarbeit.

3160.00 Miete und Nebenkosten für die Räumlichkeiten der Jugendarbeit im Hirzelhaus an der
3169.00 Burghaldenstrasse 59.

4920.00 Anteil Miete der Regionalen Integrationsfachstelle (RIF) für die Räumlichkeiten der Jugendarbeit im Hirzelhaus (bisher im Konto 0290.4920.00 budgetiert).

5450 Leistungen an Familien (allgemein)

3130.01 Nebst dem Kredit für externe Abklärungen im Bereich von Kindeswohlgefährdungen, subsidiäre Haftung für Massnahmen (Platzierungen, Familienbegleitung), welche durch den Kindes- und Erwachsenenschutzdienst verfügt wurden für Personen, welche keine Sozialhilfe beziehen, und Elternbriefe sind CHF 41'000 für das Frühförderprogramm Leiterli eingestellt.

3636.00 U.a. Beitrag an den Trägerverein familie+ von CHF 30'000.

5452 Kinderbetreuung (Subventionierung)

- 3132.00 Für die Qualitätskontrolle durch externe Dienstleister bei Kinderbetreuungsorganisationen und Tagesfamilie sind CHF 12'300 budgetiert.
- 3636.00 Die Kosten an den Trägerverein familie+ für die Koordinationsstelle ergänzende Kinderbetreuung fallen weg. Das Angebot wird durch die Mitarbeitenden der Stadt Lenzburg abgedeckt.
- 3637.00 Subventionsbeiträge an Eltern für Betreuung von Kindern in Tagesstrukturen (familienergänzende Kinderbetreuung), in Kindertagesstätten etc. sowie Förderung der Sozialisation der Kinder im Vorschulalter aufgrund des Kinderbetreuungs- und Elternbeitragsreglements. Im Rahmen der Frühförderung und Integration wird den Eltern für den Besuch ihres Kinds in einer Spielgruppe ein wöchentlicher Halbtags subventioniert. Neu kommt die Subvention von CHF 150'000 für den Mittagstisch dazu. Siehe auch Bemerkung zu Konto 2181.4632.00. Es ist vorgesehen, dass die Tarife im Elternbeitragsreglement aufgrund der Kostenentwicklung der letzten Jahre leicht angepasst werden.

5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

- 3631.00 Die Gemeinden müssen einen Beitrag in das Pooling für kostenintensive Einzelfälle leisten. Andererseits können die Gemeinden Kosten, welche CHF 60'000 pro Einzelfall und Jahr übersteigen, beim Kanton zurückfordern. Budgetbetrag wird aufgrund aktueller Fallzahlen eingesetzt.
- 4631.00
- 3637.00 Basierend auf der aktuellen Entwicklung der Fallzahlen kann bei der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe mit einem leicht tieferen Nettoaufwand von CHF 2,8 Mio. gerechnet werden.
- 4260.00

5730 Asylwesen

- 3010.00 Die Lohnkosten für die Betreuung der ukrainischen Flüchtlinge im ehemaligen Hotel Lenzburg und für den Betreuungsaufwand können mit den hierfür bestimmten Beiträgen im Konto 5730.4610.00 gedeckt werden.
- 3130.01 Pauschalbetrag für allfällige Kosten im Zusammenhang mit Asylbewerbenden.
- 3160.00 Die Miete und die Nebenkosten für vier Wohnungen sowie das ehemalige Hotel Lenzburg können teilweise durch Rückerstattungen infolge Belegung finanziert werden.
- 3169.00
- 4470.00
- 3637.00 Die Kosten für anerkannte Flüchtlinge und Asylsuchende werden durch Rückerstattungen von Bund und Kanton mehrheitlich 1:1 übernommen. Aufgrund der zeitversetzten Rückerstattung kann es zwischendurch zu höheren Einnahmen als Aufwänden kommen.
- 4260.00
- 4610.00
- 3910.18 Der gesamte Lohnaufwand inkl. Soziallasten für das Personal, welches nach Dienst- und Besoldungsreglement beschäftigt wird, ist im Konto 5790.3010.00 budgetiert. Für das Asylwesen sind 85 Stellenprozente vorgesehen.

5790 Fürsorge, übriges

3010.00 Der gesamte Lohnaufwand inkl. Soziallasten für das Personal, welches nach Dienst-
3910.01 und Besoldungsreglement beschäftigt wird, ist in diesem Konto verbucht. Die Weiter-
4910.18 verrechnung in die Funktionen 1403 Kindes- und Erwachsenenschutzdienst, 5310 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV und 5730 Asylwesen erfolgt via Konto 5790.4910.18. Siehe auch Bemerkungen in den erwähnten Funktionen.

Der Stadtrat hat eine Erhöhung des Stellenetats um 50 Stellenprozente auf neu 2030 Stellenprozente bewilligt (Bereich Soziale Dienste, Buchhaltung). Detaillierte Informationen zu der Stellenaufstockung im Bereich Sozialdienst ist dem Anhang der Erläuterungen zu entnehmen.

3132.00 Kredit für externe Beratungen (Anwaltsbüros) im Zusammenhang mit Sozialhilfefällen, welche im IV-Verfahren eine Rechtsvertretung benötigen.

3136.00 Betrag für vertrauenszahnärztliche Untersuchungen.

3612.00 Anteil der Stadt Lenzburg am Nettoaufwand der Funktion 5796 Regionale Integrationsfachstelle Lenzburg Seetal (RIF).

3631.00 Gemäss Mitteilung des Departements Bildung, Kultur und Sport ist mit einer Belastung der Restkosten für Sonderschulung, Heime und Werkstätten von CHF 3'200'000 zu rechnen.

3634.00 Gemäss Gesetz verpflichten sich die Gemeinden, bei Eintritt von pflegebedürftigen Personen in eine Pflegeeinrichtung, eine subsidiäre Kostengutsprache für allfällige nicht gedeckte Kosten zu leisten. Die nicht gedeckten Kosten werden bei einem Austritt der Gemeinde in Rechnung gestellt.

3635.00 Kredit für Einarbeitungszuschüsse gemäss Sozialhilfe- und Präventionsgesetz (SPG) für Massnahmen zur Integration in den Arbeitsprozess.

3637.00 Anteil Stadt Lenzburg für den Gesamtbetrag der nicht gedeckten Forderungen aus der obligatorischen Krankenpflegeversicherung (ausstehende Prämien und Kostenbeteiligungen sowie Verzugszinsen und Betreibungskosten) für Einwohnerinnen und Einwohner, welche bei Betreibungsanhebung in Lenzburg Wohnsitz hatten.

5796 Regionale Integrationsfachstelle (RIF) Lenzburg Seetal

Der Einwohnerrat bewilligte an der Sitzung vom 20. Juni 2024 die Regionale Integrationsfachstelle (RIF) Lenzburg Seetal als Pilotphase für die Jahr 2025 bis 2027. An der Pilotphase beteiligen sich neben der Stadt Lenzburg die Gemeinden Hallwil, Schafisheim, Seengen und Seon. Die anfallenden Kosten werden durch den Kanton und Pilotgemeinden aufgeteilt.

3010.00 Für Projektleitung und -mitarbeit sind 120 Stellenprozente bewilligt. Es ist eine be-
3130.01 fristete Aufstockung bis 30. April 2026 budgetiert, welche durch den Kanton finanziert
3910.01 wird. Ebenfalls übernimmt der Kanton für direkte Projektförderung die Kosten.
4611.00

3612.00 Verwaltungsentschädigung sowie Entschädigung für die Nutzung der IT-Infrastruktur.

6

VERKEHR

6130 Kantonsstrassen, übrige

- 3132.00 Pauschalbetrag für den Beizug externer Unterstützung bei Kantonsstrassenprojekten u.a. zum Thema Sicherheit.
- 3631.00 Kostenanteil der Stadt Lenzburg von 35 % (gebundene Ausgaben) an den vom Kanton geplanten Kantonsstrassenunterhalt.
- 3660.10 Neu kommen die Abschreibungen für den Neuhoftknoten A1-Zubringer und die Bus-schleuse Fünflinden dazu.

6150 Gemeindestrassen

- 3111.00 Ersatzbeschaffung eines Seitenradars (Verkehrszählung), welcher u.a. gegen ein Entgelt den Repol-Gemeinden vermietet werden.
- 3120.00 Siehe Bemerkung zu Konto 0290.3120.00 (Basis Hochrechnung 2025).
- 3132.00 Zum Pauschalbetrag für Planungen, Gutachten etc. im Zusammenhang mit dem Gemeindestrassennetz kommen CHF 30'000 für die Gestaltung Bahnhof Nord. Im Budget 2025 waren dafür schon CHF 40'000 im Konto 7900.3132.00 eingestellt. Diese Kosten fallen nicht an.
- 3141.00 Pauschalbetrag für baulichen Unterhalt, Strassenreinigung, kleinere Planungen und Winterdienst.
- 3300.10 Neu kommen die Abschreibungen Sanierung Knoten Hardstrasse/Fabrikstrasse, Sanierung Dragonerstrasse West, Sanierung Ringstrasse Nord Abschnitt Kreisel Hardstrasse bis Niederlenzer Kirchweg, Sanierung und Umgestaltung Bahnhofstrasse, Sanierung Sägestrasse und Sanierung Wilstrasse dazu.
- 3300.60 Neu kommen die Abschreibungen für den Iveco eDaily, John Deere Traktor und eTransporter für Leerungen dazu.
- 3614.00 Entschädigung für den Unterhalt und Ersatz der Lichtpunkte im Stadtgebiet an die SWL Energie AG auf der bisherigen Basis der Kostenkalkulation (CHF 313.50/Lichtpunkt). Die Vereinbarung mit der SWL Energie AG soll neu ausgearbeitet werden.
- 4240.00 Die Miete für die Benützung der Parkierungsfläche (z.L. Funktion 6151 Parkierungsanlagen) auf öffentlichem Grund wurde aufgrund der neuen Tarife von CHF 84'000 auf CHF 151'200 erhöht.
- 4260.00 Es ist vorgesehen Terrorstrassensperren anzuschaffen (separate ER-Vorlage geplant). Diese sollen an umliegenden Gemeinden vermietet werden. Es sind dafür Einnahmen von CHF 30'000 budgetiert.
- 4631.00 Beteiligung Kanton mit 65 % an die Kosten der Lichtpunkte an den Kantonsstrassen.

6151 Parkierungsanlagen

- 3101.00 Für die Erstellung der Zonensignalisation (Schilder & Markierungen) aufgrund der Revision des Parkierungsreglements II wird eine separate ER-Vorlage erstellt. Die Kosten sind im Investitionsprogramm eingestellt.
- 3111.00 Pauschalbetrag für den Ersatz alter Parkuhren.
- 3141.00 Pauschalbetrag für den Unterhalt von oberirdisch bewirtschafteten Parkplätzen.
- 3144.00 Pauschalbetrag für den Unterhalt am Parkhaus Seetalplatz, Parkhaus Sandweg und Parkhaus Villenpark.
- 3151.00 Zum Pauschalbetrag für den Unterhalt bei den Parkuhren kommen CHF 60'000 für den Ersatz der Sensoren und Repeater beim Parkleitsystem Schloss. Dies ist nötig, da die Abschaltung von 3G bevorsteht.
- 3160.00 Siehe Bemerkung zu Konten 0290.4470.00 und 6150.4240.00.
- 3614.00 Siehe Bemerkung zu Konto 6150.3614.00.
- 4240.xx Die Parkgebühreneinnahmen basieren auf der Rechnung 2024 inklusive Berücksichtigung der Tarifierpassung. Siehe auch Bemerkung zu Konto 6151.3160.00.
- 4409.00 Zins für das Guthaben des Parkraumfonds.
- 4511.00 Die eigenwirtschaftliche Funktion Parkierungsanlagen sieht eine Entnahme aus dem Parkraumfonds von 48'200 vor.

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**7100 Wasserversorgung**

- 3120.00 Es ist vorgesehen einzelne öffentliche Brunnen im Stadtgebiet während den Wintermonaten abzustellen.
- 3143.00 Pauschalbetrag gemäss Vertrag mit der SWL Energie AG für den Unterhalt der öffentlichen Brunnen.

7200 Abwasserbeseitigung (allgemein)

Kosten für Unterhalt und Betrieb der öffentlichen Toiletten.

7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)

- 3143.80 Pauschalbetrag für diverse kleinere und mittlere Unterhaltsarbeiten am städtischen Kanalisationsnetz. Die Kosten für die Nachführung des Leitungskatasters durch die geoPro Suisse AG werden analog der Rechnung 2024 im Konto 7201.3143.80 verbucht. Im Budget 2025 war dieser Betrag im Konto 7201.3614.80 eingestellt. Im Konto 7201.3614.80 ist somit nur noch die Koordinationsentschädigung für den Werkleitungsbau und die Entschädigung für das Inkasso der Abwassergebühren an die SWL Energie AG budgetiert.
- 3614.80

3300.31	Neu kommen die Abschreibungen für die Meteorwasserleitung Sägestrasse/Werkhofstrasse dazu.
3632.80	Für die ARA und den Sammelkanal sind CHF 1'450'000 Betriebskosten budgetiert.
4240.80	Durch die Schliessung des Betriebsstandorts der Hero AG fallen Abwassergebühren weg.
4409.01	Das Guthaben gegenüber der Einwohnergemeinde beträgt anfangs 2026 voraussichtlich CHF 17'320'000 und wird mit 0,01 % verzinst.
9011.00	Gestützt auf die zum Budgetierungszeitpunkt bekannten Vorgaben wird die Betriebsrechnung mit einem Aufwandüberschuss von CHF 1'211'200 abschliessen.
7300	Abfallwirtschaft (allgemein) Nettoaufwand der Stadt Lenzburg im Zusammenhang mit der Kadaverbeseitigung. In der Funktion 7306 Regionale Kadaversammelstelle sind die Kosten für den Betrieb der Sammelstelle bei der Bausort AG eingestellt sowie die Rückerstattungen der sich beteiligenden Gemeinden.
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)
3101.80	Betrag für die Produktion von Abfallgebührenmarken, Containerplomben und diversen Aufklebern zum Thema Abfallentsorgung.
3102.80	Es wird kein Flyer mehr für den «Recycling-Day» budgetiert.
3140.80	Zusätzlich zum Pauschalbetrag für den ordentlichen Unterhalt bei den Entsorgungssammelstellen (inkl. Unterflursammelstellen) kommen CHF 99'000 für die Realisierung einer weiteren Unterflursammelstelle im Stadtgebiet und CHF 28'000 für die Anschaffung von Recyclingbehältern und Abfallbehälter in Parks und belebten öffentlichen Plätzen dazu.
3160.00	Abgeltung der Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft für die Benützung des öffentlichen Grunds im Stadtgebiet.
3614.80	Entschädigung an die SWL Energie AG für das Inkasso der Abfall-Grundgebühren.
4260.80	Tiefere Rückerstattung aufgrund fehlender Nachfrage für das Einsammeln von Karton und Papier.
4409.01	Das Guthaben gegenüber der Einwohnergemeinde beträgt anfangs 2026 voraussichtlich CHF 715'000 und wird mit 0,01 % verzinst.
9011.00	Gestützt auf die zum Budgetierungszeitpunkt bekannten Vorgaben wird die Betriebsrechnung mit einem Aufwandüberschuss von CHF 157'200 abschliessen.
7306	Regionale Kadaversammelstelle
3635.00	Entschädigung an die Bausort AG für den Betrieb der Kadaversammelstelle in der «Recycling-Oase».

4612.00	Beitrag der angeschlossenen Gemeinden (Holderbank, Hunzenschwil, Lenzburg, Möriken-Wildegg, Niederlenz, Schafisheim und Staufeu) an die Betriebskosten der Regionalen Kadaversammelstelle.		
7410	Gewässerverbauung		
3142.00	Zum Betrag von CHF 40'000 für Unterhalt am Stadtbach und Aabach im Stadtgebiet kommen CHF 5'000 für die Planung im Zusammenhang mit dem Uferschutz und Durchlässen dazu.		
7500	Arten- und Landschaftsschutz		
3140.00	Pauschalbetrag für Hochstammförderung, Neobiota und allgemeine Naturschutzmassnahmen.		
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung		
	Kosten im Zusammenhang mit dem Label Energiestadt Lenzburg (Energiekommission, Sprechung Fördergelder energetische Massnahmen, Publikationen etc.).		
3102.00	Publikationen oder Druck von Flyern rund um das Thema Energie.		
3130.01	U.a. sind die Kosten für das Re-audit Energiestadt mit Option Gold-Label von CHF 16'000 budgetiert.		
3636.00	Die Stadt entrichtet einen «Klimafranken» pro Einwohnerin bzw. Einwohner an die IG Klima-Zukunft Lenzburg (Siehe Einwohnerratsvorlage 21/140 vom 24. Juni 2021). Aufgrund von Sparmassnahmen wurde lediglich CHF 0.50 pro Einwohnerin bzw. Einwohner budgetiert.		
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)		
3132.00	Betrag für die Beratung und Begleitung der Gestaltung der Friedhofsanlage.		
3140.00	Sockelbudget für den ordentlichen Friedhofunterhalt. Die geplanten Umgebungsarbeiten werden im Konto 7710.3140.20 budgetiert.		
3140.20	Details geplanter Umgebungsunterhalt Friedhof:		
	Baumpflege	CHF	5'100
	Ersatz Rosenrabatten	CHF	6'000
	Räumung Erdreihengrab C	CHF	20'000
7900	Raumordnung (allgemein)		
3130.01	Kredit für Ergänzungen und Aktualisierungen am Stadtmodell.		
3132.00	Details Planungen und Beratungen:		
	Bahnhof, externe juristische Beratung	CHF	15'000
	Bahnhof, externe Kommunikationsberatung	CHF	10'000
	Mülimärt, Machbarkeitsstudie	CHF	50'000
	Diverse juristische Beratungen (Pauschale)	CHF	20'000
	Diverse Marktwertberechnungen (Pauschale)	CHF	10'000
3320.90	Die Abschreibungen Richtplanung Bahnhof fallen weg.		

3614.00 Betrag für die Nachführung der digitalen Planwerke wie zum Beispiel Ergänzungen der Höhenlinien.

3632.00 Beitrag von CHF 5/Einwohnerin bzw. Einwohner an den Lebensraum Lenzburg Seetal.

8 VOLKSWIRTSCHAFT

8140 Landwirtschaft

3637.00 Beitrag an die Bienenhalterinnen und -halter von CHF 30 pro Bienenvolk.

8400 Standortentwicklung und Kommunikation

3130.04 U.a. Mitgliederbeitrag an die Interessengemeinschaft Aargauer Altstädte.

8900 Grube Oberrain

Kosten im Zusammenhang mit der Nachsorge (Grundwasser- und Bodenproben sowie Arealpflege) der Deponie Grube Oberrain. Die anfallenden Kosten können durch die Entnahme aus dem Fonds, Konto 20910.06 Nachsorge Deponie Oberrain (Stand per 31.12.24 CHF 497'883), gedeckt werden.

9 FINANZEN UND STEUERN

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

4000.xx Der Steuerertrag der Stadt Lenzburg basiert auf einem unveränderten Steuerfuss von 105 %. Als Basis für die Berechnung des Steuerertrags wurde der Steuerabschluss 2024, die Hochrechnung 2025 sowie das Informationsschreiben des Departements Finanzen und Ressourcen genommen. Der budgetierte Steuerertrag erhöht sich gegenüber dem Budget 2025 um CHF 1,3 Mio. bzw. 3,9 %. Gegenüber der Rechnung 2024 fällt der Steuerertrag um CHF 1,0 Mio. bzw. 3,1 % höher aus.

4002.00 Die Quellensteuern natürlicher Personen wurden aufgrund Rechnungsabschluss 2024 sowie bisherigen Entwicklung budgetiert.

4010.00 Gemäss Mitteilung des Departements Finanzen und Ressourcen rechnet der Kanton beim Aktiensteuerertrag 2026 mit einem durchschnittlich um 8 % tieferen Ertrag als im Vorjahr. Der Kanton geht davon aus, dass die Rechnungsergebnisse 2025 der juristischen Personen bei den Gemeinden im Durchschnitt tiefer ausfallen als im Vorjahr 2024. Der Rückgang erklärt sich damit, dass sich die Kompensation der Ausfälle aus der Steuergesetzrevision 2022 durch den Kanton wie angekündigt reduziert. Gestützt auf diese Mitteilung sowie der bisherigen Entwicklung des Aktiensteuerertrags kann mit CHF 3'040'000 gerechnet werden.

9101 Sondersteuern

Die Budgetierung der nicht beeinflussbaren Sondersteuern basiert auf Erfahrungswerten.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

3621.50 Die Stadt Lenzburg muss aufgrund des Finanzausgleichgesetzes (FiAG) Ausgleichsbeiträge leisten. Der vom Kanton berechnete Ausgleichsbetrag für das Jahr 2026 beträgt CHF 78'000. Auf der anderen Seite erhält die Stadt Lenzburg eine Zahlung für den Feinausgleich (Optimierung Aufgabenteilung und Neuordnung Finanzausgleich) von voraussichtlich CHF 285'000.

4621.60

9610 Zinsen

Sämtlicher Zinsaufwand und -ertrag wurde aufgrund des aktuellen Marktumfelds berechnet.

3400.00 Zinsaufwand für die Kontokorrentschulden bei der Berufsschule Lenzburg, Ortsbürgergemeinde und Forstdienste Lenzia von CHF 46'300 und Vergütungszins für Voraus- und Überzahlungen von Steuern von CHF 66'000.

3401.00 Das langfristige Darlehen, welches per 31. Dezember 2025 zur Rückzahlung fällig wird, muss refinanziert werden. Es muss mit einem höheren Zinssatz gerechnet werden.

3409.00 Zinsaufwand für die Spezialfonds Nachsorge Deponie Oberrain und den Parkraumfonds.

3409.01 Zinsaufwand auf Verpflichtungen gegenüber:

Abwasserbeseitigung, 7201.4409.01	CHF	1'800
Abfallwirtschaft, 7301.4409.01	CHF	100

4402.00 Zinsertrag Berufsschule Lenzburg für die Restschuld bei den Schulbauten von CHF 84'500.

4409.00 Zinsertrag aus der internen Verzinsung für laufende Investitionen (Schulraum und diverse Strassenprojekte).

4409.01 Zinsertrag für das Guthaben gegenüber der Heilpädagogischen Schule.

4451.00 Die SWL Energie AG entrichtet voraussichtlich eine Dividende von CHF 1,5 Mio.

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

3010.00 Budgeterhöhung aufgrund Übernahme der Liegenschaft Walkeweg 19 vom Trägerverein familie+. Siehe auch Erläuterung zu Konto 9630.4430.00.

3439.10

3439.30

3430.40 Zum Sockelbudget für den ordentlichen baulichen Unterhalt bei Finanzliegenschaften kommen die Betriebskosten von CHF 40'000 für das Parkhaus Murackerstrasse dazu.

4430.00 Neu kommen die Mieteinnahmen für die vom Trägerverein familie+ übernommene Liegenschaft Walkeweg 19 dazu.

9631 Ferienhaus Samedan

3430.80 Sockelbudget für den ordentlichen baulichen Unterhalt. Die geplanten Unterhalts- und grösseren Reinigungsarbeiten werden neu im Konto 9631.3430.82 budgetiert.

3430.82	Details baulicher Unterhalt Ferienhaus Samedan:		
	Ersatz Türblätter (3x)	CHF	5'100
	Vogelschutzgitter	CHF	1'600
3439.82	U.a. sind die Kosten für die Betreuung durch eine externe Unternehmung budgetiert.		
4432.80	Die Benützungsgebühren wurden aufgrund von Erfahrungswerten und schon abgeschlossenen Verträgen budgetiert. Es ist eine weitere Anpassung der Benützungsgebühren geplant.		
9710	Rückverteilung aus CO₂-Abgabe		
4699.00	Budgetbetrag für Rückverteilung der Erträge aus der CO ₂ -Abgabe wurde auf Basis der Rechnung 2024 eingestellt. Die Ausgleichskassen nehmen die Verteilung im Auftrag des Bundesamts für Umwelt (BAFU) vor.		
9901	Bauamt/Werkhof		
3010.00	Es ist eine Erhöhung der Pikettentschädigung von CHF 21.40 auf CHF 30 budgetiert.		
3910.01	Die letzte Anpassung erfolgte im Oktober 2009. Weiter ist die Weiterbeschäftigung des im Sommer 2026 austretenden Lernenden bis zum Militärdienst geplant.		
3099.00	Ein Grossteil des Werkhofpersonals nutzt die Möglichkeit des Bezugs eines geschäftlichen Smartphones. Dadurch entfällt die erhaltene Telefonieentschädigung für die Bereitstellung des persönlichen Geräts. Auf der anderen Seite schliesst die Stadt ein Mobile-Abo ab.		
3130.02			
3111.00	Details geplante Mobilienanschaffungen Bauamt:		
	Ersatz Markanhänger	CHF	13'000
	Pauschale für Kleingeräte	CHF	30'000
3112.00	Zum Pauschalbetrag kommen CHF 5'000 für die Anschaffung von neuen Regen- und Winterkleidern dazu.		
3151.00	Pauschalbetrag für den Unterhalt des Fahrzeug- und Maschinenparks.		
4310.00	Eigenleistungen des Werkhofpersonals im Zusammenhang mit Investitionsprojekten werden konsequent dem Verpflichtungskredit belastet.		
4612.00	Dienstleistungen, welche das Werkhofpersonal zu Lasten der Ortsbürgergemeinde erbringt.		
9905	Allgemeine Personalkosten		
	Aufgrund der Lohnsummen in den Konten 3010.xx und 3020.xx in allen Funktionen ausser den Spezialfinanzierungen, resultieren die budgetierten Arbeitgeberbeiträge in den Bereichen Sozialversicherung, Pensionskasse, Unfall- und Krankentaggeldversicherung. Die Prämien für die Krankentaggeld- sowie Unfallversicherung steigen aufgrund des schlechten Schadenverlaufs an.		

9990	Abschluss		
9000.00	Aus dem Budget 2026 resultiert ein		
	Ertragsüberschuss von	CHF	64'000
	+ HRM2-Abschreibungen	CHF	6'044'200
	- Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		
	8900 Grube Oberrain	CHF	- 37'000
	- Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		
	6151 Parkraumfonds	CHF	- 48'200
	+ Einlagen in Fonds des Eigenkapitals		
	1610 Schiessanlage	CHF	0
	6151 Parkraumfonds	CHF	0
	= Selbstfinanzierung	CHF	<u>6'023'000</u>

Die in der Aufgaben- und Finanzplanung im Jahr 2026 eingestellten Investitionsvorhaben von CHF 7,3 Mio. können damit zu 83 % selbst finanziert werden.

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG

1500 Regio Feuerwehr Lenzburg

5060.04 Es ist der Ersatz des Schlauchlegefahrzeugs (Jahrgang 2000) durch ein Mehrzweckfahrzeug inkl. Schlauchverlegeranhänger geplant. Die Regio Feuerwehr hat unter Einbezug des Einsatzgebiets das vorgeschlagene Fahrzeug, als optimale und kostengünstige Lösung evaluiert.

3631.01 Die Aargauische Gebäudeversicherung beteiligt sich mit CHF 30'000 am Schlauchverlegeranhänger. Das Mehrzweckfahrzeug ist nicht subventionsberechtigt.

3632.01 Die Gemeinden Ammerswil und Staufien beteiligen sich mit CHF 58'000 am Mehrzweckfahrzeug und mit CHF 36'000 am Schlauchverlegeranhänger.

2 BILDUNG

2170 Schulliegenschaften

5060.01 Der im Budget 2025 vorgesehene Ersatz der Kehrsaugmaschine durch eine elektrische Kehrsaugmaschine für die Schulanlage Angelrain wird erst im Jahr 2026 erfolgen.

3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

3411 Schwimmbad

5040.02 Die rund 30 Jahre alte Steuereinheit für die Badewassertechnik (Herz jeder Badi) macht vermehrt Probleme und wurde so weit Instand gestellt, dass die Badesaison noch beendet werden kann. Es ist vorgesehen die Steuereinheit in 1. Quartal 2026 vor Start der Badesaison zu ersetzen.

6 VERKEHR

6150 Gemeindestrassen

5060.01 Es ist der Ersatz des unterhaltsintensiven Kommunalfahrzeug Linder Unitrac 102 SL (Jahrgang 2014) geplant. Als Ersatz ist ein Kommunalfahrzeug mit Elektroantrieb budgetiert. Ob das Kommunalfahrzeug mit Strom, Diesel oder Dieseleratz (HVO) betrieben wird, wird erst nach der genauen Marktanalyse entschieden.

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)

6370.01 Aufgrund der aktuellen Bautätigkeit können voraussichtlich CHF 150'000 an Kanalisationsanschlussgebühren fakturiert werden.

Erläuterungen zu den Stellenanträgen

Auf den nachfolgenden Seiten finden Sie die Details zu den beantragten Stellen.

Stellenerhöhung Stadtplanung & Hochbau (Funktion 0226)

Funktion:	Projektleitung
Geplante Besetzung:	18.08.2025 gemäss SR-Beschluss vom 26. März 2025
Gesamtpensum bisher:	170 %
Gesamtpensum neu:	210 %
Beantragte Erhöhung:	40 %
Letzte Erhöhung:	01.04.2024
Regional tätig:	nein

Tätigkeitsgebiet / Aufgaben der Stelle

- Projektleitung / Sachbearbeitung für städtebauliche Planungen und Projektentwicklung.
- Leitung, Begleitung und Bearbeitung von Projekten der Stadtentwicklung; wahrnehmen und vertreten der städtischen Anforderungen; Koordination zwischen Beteiligten und Anspruchsgruppen
- Leitung, Begleitung und Bearbeitung von Projektentwicklungen der städtischen Liegenschaften; wahrnehmen und vertreten der städtischen Anforderungen; Koordination zwischen Beteiligten und Anspruchsgruppen
- Fachliche Verantwortung für die Projekte, sowie die Kosten und Termine
- Öffentlichkeitsarbeit; bereitstellen und aktualisieren von Unterlagen und Informationsmittel
- allgemeine Verwaltungsaufgaben in den Bereichen Verhandlungs- und Protokollführung.

Anforderung an die Stelle

Kommunikative Persönlichkeit mit einer Aus- und/oder Weiterbildung im Bereich Stadt- und Raumplanung auf Stufe Fachhochschule oder ein Studium in Richtung Architektur, Bau und Umwelt auf Stufe ETH / Fachhochschule.

Hohes Maß an Selbständigkeit, Durchsetzungsvermögen und Verhandlungsgeschick. Flexibles, objektbezogenes Denken und Handeln unter Anbetracht der wirtschaftlichen und funktionalen Überlegungen.

Dienstleistungsorientierte Arbeitsweise, deutschsprachig, stilsichere Ausdrucksweise in Wort und Schrift, Verhandlungsgeschick, rasche Auffassungsgabe.

Begründung für Stellenerhöhung

Die Abteilung Stadtplanung & Hochbau Lenzburg verfügt zur Planung und Koordination der städtebaulichen Themen über ein Pensum von 170 Stellenprozenten (Abteilungsleitung 100 % / Projektleiterin 70 %). Durch die grosse Zahl an laufenden Projekten (Entwicklung Bahnhofareal; Masterplan Schulraum; Entwicklung Aabach-Nord; Teilrevisionen Müli-Märt / Zeughaus- und Artoz-Areal; Gestaltungsplan Artoz-Areal, Seetalplatz Nord; Bahnhofareal Süd, etc.) und weitere Tätigkeiten (Beratungsmandate; Bau- und Gestaltungsbeirat; Planungskommission; Erarbeiten von Merkblättern; etc.)

Insbesondere durch die Rechtskraft der neuen Bau- und Nutzungsordnung und der wurden in städte- und raumplanerischen Fragen neue Herausforderungen generiert und bedeutende städtebauliche Projekte ausgelöst.

Organisatorische Überlegungen

Durch den Wegfall der Gemeinde Bauverwaltung Schafisheim per Ende 2024 wurden 40 Stellenprozente der Abteilung Stadtplanung & Hochbau frei. Durch die Stellenreduktion um 10 % einer Projektleiterin Stadtplanung und durch noch vorhandene 10 Stellenprozente wird mit den neu beantragten 40 Stellenprozente eine 100 %-Stellen ermöglicht.

Dieser Sachverhalt wurde im März 2025 dem Stadtrat kommuniziert und auch der Geschäfts- und Finanzprüfungskommission GPFK. Die Stelle wurde im Frühjahr 2025 ausgeschrieben und mit Andreas Friederich, Dipl. Architekt ETH konnte die Stelle durch eine äusserst qualifizierte Person besetzt werden. Seit dem 18. August 2025 arbeitet Andreas Friederich für die Abteilung Stadtplanung & Hochbau.

Folgen bei Ablehnung

- Die Redundanz der Städtebaulichen Planung kann nicht gewährleistet werden.
- Auf die städtischen Planungen Bahnhof, Masterplan Schulraum, Aabach-Nord und Teilrevisionen kann weder verzichtet werden noch können diese gestaffelt erfolgen. Die Entwicklung wird "planlos" oder durch externe Dienstleister erfolgen müssen.
- Die privaten Planungen Artoz-Areal, Mittelschule Lenzburg, Mülimärt, Bahnhof Teilgebiet C / Gestaltungsplan Bahnhof Süd, Seetalplatz Nord, etc. können nicht begleitet werden. Die Entwicklungen erfolgen ohne Einflussnahme der Stadt oder müssen durch externe Dienstleister erfolgen.

Stellenerhöhung Regionalpolizei (Funktion 1110)

Funktion:	1x Polizeiaspirantin/Polizeiaspirant 1x Polizistin/Polizist oder Polizeiaspirantin/Polizeiaspirant
Geplante Besetzung:	01.10.2026 01.01.2026 (Polizistin/Polizist) oder 01.10.2026 (Aspirantin/Aspirant)
Gesamtpensum bisher:	3452%
Gesamtpensum neu:	3650%
Beantragte Erhöhung:	200%
Letzte Erhöhung:	2024
Regional tätig:	100%

Tätigkeitsgebiet / Aufgaben der Stelle

Aspirantin/Aspirant:

Absolvierung Polizeischule 2/26 und anschliessend per Herbst 2027 Übertritt ins Korps und Einsatz im Aussendienst (allgemeiner Patrouillendienst, polizeiliche Sachbearbeitung, Sicherstellung öffentliche Präsenz).

Polizist/Polizistin:

Einsatz im Aussendienst (allgemeiner Patrouillendienst, polizeiliche Sachbearbeitung, Sicherstellung öffentliche Präsenz).

Anforderung an die Stelle

- Schweizer Bürgerrecht
- Mindestalter 20 Jahre
- Abgeschlossene Berufslehre mit eidg. Fähigkeitsausweis oder gleichwertige Ausbildung
- Einwandfreier Leumund
- Robuste physische und psychische Gesundheit
- Gute mündliche und schriftliche Ausdrucksfähigkeit

Begründung für Stellenerhöhung

Polizeibestand

Im §13 Abs. 2 des kantonalen Polizeigesetzes ist der Mindestbestand an Polizistinnen und Polizisten gesetzlich als personelle Verhältniszahl von 1:700 festgeschrieben. Auf Grund einer Vereinbarung zwischen dem DVI und den politisch Verantwortlichen der Regionalpolizeien, haben sich die Regionalpolizeien zu einem Drittel am Personalbestand beteiligt. Per Ende 2024 betrug die Verhältniszahl 1:740 und lag entsprechend unter dem geforderten Mindestbestand. Im Einzugsgebiet der Repol Lenzburg leben rund 77000 Einwohnerinnen und Einwohner. Der Sollbestand an ausgebildeten Polizistinnen und Polizisten bei der Repol Lenzburg würde somit rund 3600% betragen. Der Bestand per 01.08.26 beläuft sich jedoch lediglich auf 3122%.

Ausbildungspflicht

Im §16 Abs. 2 PolG sind die Kantonspolizei und die Polizeikräfte der Gemeinden verpflichtet, eine ausreichende Anzahl an Polizistinnen und Polizisten ausbilden zu lassen, um den Personalbestand sicherstellen zu können. Dieser Ausbildungspflicht kommt auf Grund des aktuellen gesamtschweizerischen «Polizistenmangels» eine besondere Bedeutung zu.

Übernahme weiterer Aufgaben

In Zusammenhang mit der aktuell durchgeführten «Evaluation duales Polizeisystem» erarbeitet eine Arbeitsgruppe derzeit Optimierungsmöglichkeiten. Es wird dabei zu Anpassungen der Aufgabenteilung und damit verbunden zur Übernahme von zusätzlichen Aufgaben im Bereich Kleinkriminalität durch die Regionalpolizeien kommen, was die Regionalpolizei-Patrouillen vermehrt binden wird.

Um die lokale Sicherheit und vor allem die öffentliche Präsenz im gewohnten Rahmen gewährleisten zu können, ist langfristig eine Erhöhung des Sollbestands notwendig. Diese Erhöhung soll zum einen durch die Anstellung eines ausgebildeten Polizisten/einer Polizistin, zum anderen frühzeitig durch die Ausbildung eines Aspiranten/einer Aspirantin erfolgen. Lässt sich keine ausgebildete Person finden, wäre alternativ die Ausbildung eines zweiten Aspiranten/Aspirantin möglich.

Organisatorische Überlegungen

Der erwarteten Arbeitszunahme durch die Übernahme von zusätzlichen Aufgaben in der Bekämpfung der Kleinkriminalität und der allgemeinen Zunahme von Rechtshilfeersuchen soll frühzeitig durch die Anstellung eines ausgebildeten Polizisten/einer Polizistin entgegengewirkt werden. Durch die Ausbildung eines Aspiranten/einer Aspirantin nimmt die Regionalpolizei Lenzburg ihre Ausbildungspflicht gemäss Polizeigesetz wahr und leistet ihren Beitrag zur Erreichung der personellen Verhältniszahl von 1:700. Die Anstellung von Aspirantinnen/Aspiranten entspricht zudem dem mehrfach anlässlich von Repol-Sitzungen geäusserten politischen Wunsch der Ressortvorsteherinnen und -vorsteher der Vertragsgemeinden nach Ausbildung von Fachkräften.

Folgen bei Ablehnung

Es muss langfristig mit einem Rückgang der öffentlichen Präsenz durch den Mehraufwand in der Sachbearbeitung gerechnet werden. Zudem wird die Erreichung des Minimalbestandes an Aargauer Polizistinnen und Polizisten weiter hinausgezögert.

Stellenerhöhung Immobilien; Schwimmbad (Funktion 3411)

Funktion:	Bademeisterin
Geplante Besetzung:	1. Januar 2026
Gesamtpensum bisher:	65 % (mittels OR-Arbeitsvertrag)
Gesamtpensum neu:	65 % (neu DBR-Arbeitsvertrag)
Beantragte Erhöhung:	-
Letzte Erhöhung:	Die DBR-Verträge der Schwimmbad-Mitarbeitenden wurden auf das Jahr 2025 um 10 % gesenkt (von 160 % auf 150 %)
Regional tätig:	nein

Tätigkeitsgebiet / Aufgaben der Stelle

- Gewährleistung von Betrieb und Sicherheit des Schwimmbads
- Aufsicht des Badebetriebs
- Grünpflege und Unterhaltsarbeiten
- Einsätze an der Kasse
- Reinigungsarbeiten

Anforderung an die Stelle

- Gültiges Brevet igba PRO/SLRG Brevet Pro Pool
- Badeangestelltenkurs
- Bereitschaft zu unregelmässigen Arbeitszeiten sowie Einsätzen am Wochenende
- Saisonarbeitszeit (grosser Anteil während der Saison, sowie in der Vorbereitung und im Abschluss der Saison)

Begründung für Stellenerhöhung

Die Stellenerhöhung ist budgetneutral, da lediglich ein OR-Arbeitsvertrag in einen DBR-Arbeitsvertrag umgewandelt werden soll. Seit der Saison 2024 wurde eine zusätzliche Bademeisterin in einem OR-Arbeitsverhältnis angestellt. Diese Anstellung hat sich nicht damals nur unwesentlich auf die Lohnsumme ausgewirkt, da im Gegenzug weniger Arbeitsstunden der OR-Mitarbeitenden im Stundenlohn benötigt wurden und ein Badmeister sein Pensum um 10% reduziert hat.

Die Anstellung der zusätzlichen Bademeisterin in einem fixen Pensum hat sich im Betrieb bewährt. Allerdings ist die fixe Anstellung im OR-Arbeitsverhältnis für diese Stelle nicht attraktiv und es besteht das Risiko, dass diese künftig nicht mit qualifiziertem Personal besetzt werden kann.

Organisatorische Überlegungen

Das Schwimmbad-Team bestand bis anhin aus drei Mitarbeitenden, welche in der Funktion als Badmeister angestellt waren und im Total ein Pensum von 160 % (ab 2024: 150 %) abgedeckt haben (dazu kommen diverse Mitarbeitende für Kasse, Reinigung etc., welche mit einem OR-Vertrag angestellt sind). Während den Öffnungszeiten vom Schwimmbad muss immer mindestens ein ausgebildeter Bademeister anwesend sein, welcher die Aufsicht hat und für den Betrieb und die Sicherheit vom Schwimmbad verantwortlich ist.

Das Schwimmbad hat während der Saison grundsätzlich an sieben Tage die Woche während 11 Stunden pro Tag geöffnet (09.00 – 20.00 Uhr). Bei schönem Wetter wird der Schwimmbad-Tag

bis 21.00 Uhr verlängert und ist somit 12 Stunden geöffnet. Bei den drei festangestellten Badmeister hat dies zu sehr langen Arbeitstagen geführt, die Einteilung in Schichten war kaum möglich.

Auf die Schwimmbad-Saison 2024 hat man probeweise eine zusätzliche Bademeisterin mit einem OR-Arbeitsvertrag im 80 % Pensum angestellt. Auf die Schwimmbad-Saison 2025 wurde dieser Vertrag auf ein 65 %-Pensum angepasst. Die Aufteilung und die Organisation im Schichtbetrieb hat sich mit vier ausgebildeten Badmeistern als grosse Optimierung für den Betrieb erwiesen. Ausserdem wird es als grossen Vorteil erachtet, dass neben den drei Badmeistern nun auch eine Bademeisterin im Schwimmbad Lenzburg arbeitet.

Folgen bei Ablehnung

Das bisherige OR-Arbeitsverhältnis bleibt bestehen. Die zukünftige Stellenbesetzung wird sich aufgrund des OR-Anstellungsverhältnis erschweren.

Stellenerhöhung Soziale Dienste (Funktion 5790)

Funktion:	Sachbearbeitung Buchhaltung & Administration
Geplante Besetzung:	01.08.2025 gemäss SR-Beschluss vom 16. Juli 2025
Gesamtpensum bisher:	100 %
Gesamtpensum neu:	150 %
Beantragte Erhöhung:	50 %
Letzte Erhöhung:	Seit über 10 Jahre keine Erhöhung.
Regional tätig:	Nein

Tätigkeitsgebiet / Aufgaben der Stelle

Ergänzung zur Sozialhilfe Buchhaltungsstelle von 100 % Stellenprozente als Unterstützung und Stellvertretung in folgenden Hauptaufgaben:

- Unterstützung in der Rechnungserfassung
- Unterstützung in der Verbuchung Zahlungseingängen
- Unterstützung in der Abwicklung der Gesundheitskosten zusammen mit Verantwortlichen Personen in der Sachbearbeitung.
- Unterstützung in der Abwicklung der Wochen-, Monatszahlungen
- KLIB-Buchhaltungsbewirtschaftung
- Sicherstellen der Sozialhilfebuchhaltung im Tagesgeschäft bei Ferien- und Krankheitsabwesenheiten in obigen Aufgaben

Anforderung an die Stelle

Kaufmännische Grundausbildung mit Erfahrung in der Mitarbeit in einer Sozialhilfebuchhaltung (KLIB) sowie Sachbearbeitung Administration. Nebst der Unterstützung der Buchhaltung mit 50 %, wird die Stelle mit bereits vorhandenen 40 % Stellenprozenten im Schalter-, Telefondienst und Administration ergänzt. So dass die Stelle +50 % neu und 40% bestehend, Total 90 % Stellenprozente umfasst.

Begründung für Stellenerhöhung

Die Sozialhilfebuchhaltung stellt eine zentrale Funktion in der Abwicklung eines Sozialdienst im gesetzlichen Auftrag nach SPG/ SPV des Kanton Aargau dar. Aktuell sind sämtliche Aufgaben und damit die ganze Verantwortung auf eine Person abgestützt (Klumpenrisiko). Dies stellt seit Jahren ein grosses betriebliches Risiko dar (Krankheit oder Ferienabwesenheiten). Weiter werden sehr hohe Anforderungen (Alleinverantwortung) an die Belastbarkeit, der Kontinuität und Erfahrung der Stelleninhaberin gestellt. Eine Stellvertretung ist nur für den wöchentlichen Zahlungslauf sichergestellt.

Durch die Aufteilung der Buchhaltungsaufgaben auf zwei Personen, findet eine Entlastung statt. Know-how wird verteilt und damit kann der Druck im Tagesgeschäft reduziert werden. Die Stellvertretung wird umfassend sichergestellt, das Klumpenrisiko reduziert.

Organisatorische Überlegungen

Reduktion der Arbeitsbelastung aufgrund der Aufgabenteilung auf zwei Personen. Tagesgeschäft wird durch die Stellvertretungsregelung sichergestellt. Stelle wird attraktiver und die Alleinverantwortung fällt weg.

Folgen bei Ablehnung

Eine weiterhin permanent hohe Arbeitsbelastung mit Ausfallrisiko, geringe Stellenattraktivität und hoher Fluktuation mit Rekrutierungs- und externen Kosten für die Aufrechterhaltung des gesetzlichen Auftrags (SPG/ SPV).

Unzufriedenheit, Unsicherheit und ineffiziente Arbeitsweise im Fachbereich, weil Kontinuität und Beständigkeit in allen Finanzprozessen fehlen, betriebliches Wissen muss permanent wieder aufgebaut werden und bindet viel Zeit, Energie und Nerven. Dieser Leerlauf vernichtet viel wertvolle Zeit, welche an anderswo fehlt.

Ergebnis - Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	23'961'000.00	22'977'100.00	21'274'151.69
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'883'800.00	13'841'700.00	13'296'582.07
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'294'400.00	4'061'500.00	4'525'228.25
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	78'000.00	240'528.46
36	Transferaufwand	27'503'300.00	26'911'400.00	25'852'714.84
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total Betrieblicher Aufwand		70'642'500.00	67'869'700.00	65'189'205.31
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	40'571'000.00	38'955'000.00	39'966'374.22
41	Regalien und Konzessionen	506'100.00	507'300.00	506'691.55
42	Entgelte	14'520'600.00	14'273'300.00	12'889'179.36
43	Verschiedene Erträge	55'000.00	35'000.00	73'470.75
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	85'200.00	82'500.00	54'716.80
46	Transferertrag	11'012'300.00	10'560'600.00	9'848'010.17
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total Betrieblicher Ertrag		66'750'200.00	64'413'700.00	63'338'442.85
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-3'892'300.00	-3'456'000.00	-1'850'762.46
Ergebnis aus Finanzierung				
34	Finanzaufwand	430'300.00	472'100.00	454'469.15
44	Finanzertrag	4'386'600.00	4'216'600.00	4'390'544.26
Ergebnis aus Finanzierung		3'956'300.00	3'744'500.00	3'936'075.11
Operatives Ergebnis		64'000.00	288'500.00	2'085'312.65
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		64'000.00	288'500.00	2'085'312.65
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)				

Ergebnis - Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	1'963'000.00	4'257'500.00	8'340'662.89
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	330'000.00	150'000.00	190'009.70
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Investitionsbeiträge	60'000.00	340'000.00	19'167.95
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		2'353'000.00	4'747'500.00	8'549'840.54
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	33'200.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	652'000.00	462'000.00	82'000.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		652'000.00	462'000.00	115'200.00
Ergebnis Investitionsrechnung		-1'701'000.00	-4'285'500.00	-8'434'640.54
Selbstfinanzierung		6'023'000.00	5'040'400.00	7'491'222.41
Finanzierungsergebnis		4'322'000.00	754'900.00	-943'418.13
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)				

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	667'100.00	434'100.00	468'488.55
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	379'400.00	369'100.00	369'064.10
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	1'822'500.00	1'937'500.00	1'697'705.20
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	2'869'000.00	2'740'700.00	2'535'257.85
	Betrieblicher Ertrag			
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	1'168'000.00	1'300'000.00	1'271'810.15
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	488'000.00	488'000.00	482'854.95
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	1'656'000.00	1'788'000.00	1'754'665.10
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'213'000.00	-952'700.00	-780'592.75
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	1'800.00	1'800.00	1'895.55
	Ergebnis aus Finanzierung	1'800.00	1'800.00	1'895.55
	Operatives Ergebnis	-1'211'200.00	-950'900.00	-778'697.20
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'211'200.00	-950'900.00	-778'697.20
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	60'000.00	82'000.00	1'026'132.20
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		60'000.00	82'000.00	1'026'132.20
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	150'000.00	150'000.00	468.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		150'000.00	150'000.00	468.00
Ergebnis Investitionsrechnung		90'000.00	68'000.00	-1'025'664.20
Selbstfinanzierung		-1'213'300.00	-963'300.00	-785'972.10
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)		-1'123'300.00	-895'300.00	-1'811'636.30
BILANZ				
Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.		17'320'000.00	18'015'000.00	
Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12. (+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)		16'196'700.00	17'119'700.00	
Veränderung = Finanzierungsergebnis		-1'123'300.00	-895'300.00	

Ergebnis - Abfallwirtschaft

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	8'100.00	8'100.00	6'815.45
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	908'300.00	858'400.00	752'797.30
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	253'000.00	253'000.00	238'617.70
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	1'169'400.00	1'119'500.00	998'230.45
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	1'012'100.00	1'016'200.00	1'013'224.67
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	0.00	0.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	1'012'100.00	1'016'200.00	1'013'224.67
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-157'300.00	-103'300.00	14'994.22
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	100.00	100.00	79.60
	Ergebnis aus Finanzierung	100.00	100.00	79.60
	Operatives Ergebnis	-157'200.00	-103'200.00	15'073.82
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-157'200.00	-103'200.00	15'073.82
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Abfallwirtschaft

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		0.00	0.00	0.00
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung		0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung		-157'200.00	-103'200.00	15'073.82
Finanzierungsergebnis		-157'200.00	-103'200.00	15'073.82
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)				
BILANZ				
Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.		715'000.00	786'000.00	
Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.		557'800.00	682'800.00	
(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)				
Veränderung = Finanzierungsergebnis		-157'200.00	-103'200.00	

Ergebnis - Heilpädagogische Schule

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	1'103'800.00	1'075'300.00	1'146'325.30
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	811'800.00	713'600.00	817'724.41
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	2'163'800.00	2'222'000.00	2'276'801.25
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total Betrieblicher Aufwand		4'079'400.00	4'010'900.00	4'240'850.96
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	26'000.00	26'000.00	25'710.00
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	4'435'000.00	3'891'400.00	3'999'276.15
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total Betrieblicher Ertrag		4'461'000.00	3'917'400.00	4'024'986.15
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		381'600.00	-93'500.00	-215'864.81
34	Finanzaufwand	500.00	2'600.00	1'901.15
44	Finanzertrag	0.00	1'000.00	5'937.65
Ergebnis aus Finanzierung		-500.00	-1'600.00	4'036.50
Operatives Ergebnis		381'100.00	-95'100.00	-211'828.31
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		381'100.00	-95'100.00	-211'828.31
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)				

Ergebnis - Heilpädagogische Schule

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	0.00	0.00	0.00
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung	381'100.00	-95'100.00	-211'828.31
	Finanzierungsergebnis	381'100.00	-95'100.00	-211'828.31
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
BILANZ				
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	357'000.00	210'000.00	
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	738'100.00	114'900.00	
	(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	381'100.00	-95'100.00	

Ergebnis - Einwohnergemeinde

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	25'072'900.00	24'060'500.00	22'427'292.44
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	16'271'000.00	15'847'800.00	15'335'592.33
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'673'800.00	4'430'600.00	4'894'292.35
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	78'000.00	240'528.46
36	Transferaufwand	31'742'600.00	31'323'900.00	30'065'838.99
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total Betrieblicher Aufwand		78'760'300.00	75'740'800.00	72'963'544.57
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	40'571'000.00	38'955'000.00	39'966'374.22
41	Regalien und Konzessionen	506'100.00	507'300.00	506'691.55
42	Entgelte	16'726'700.00	16'615'500.00	15'199'924.18
43	Verschiedene Erträge	55'000.00	35'000.00	73'470.75
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	85'200.00	82'500.00	54'716.80
46	Transferertrag	15'935'300.00	14'940'000.00	14'330'141.27
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total Betrieblicher Ertrag		73'879'300.00	71'135'300.00	70'131'318.77
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-4'881'000.00	-4'605'500.00	-2'832'225.80
34	Finanzaufwand	430'800.00	474'700.00	456'370.30
44	Finanzertrag	4'388'500.00	4'219'500.00	4'398'457.06
Ergebnis aus Finanzierung		3'957'700.00	3'744'800.00	3'942'086.76
Operatives Ergebnis		-923'300.00	-860'700.00	1'109'860.96
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-923'300.00	-860'700.00	1'109'860.96
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)				

Ergebnis - Einwohnergemeinde

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	2'023'000.00	4'339'500.00	9'366'795.09
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	330'000.00	150'000.00	190'009.70
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Investitionsbeiträge	60'000.00	340'000.00	19'167.95
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		2'413'000.00	4'829'500.00	9'575'972.74
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	33'200.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	802'000.00	612'000.00	82'468.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		802'000.00	612'000.00	115'668.00
Ergebnis Investitionsrechnung		-1'611'000.00	-4'217'500.00	-9'460'304.74
Selbstfinanzierung		5'033'600.00	3'878'800.00	6'508'495.82
Finanzierungsergebnis		3'422'600.00	-338'700.00	-2'951'808.92
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)				

Kennzahlenauswertung Budget

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Bezeichnung	Berechnung	Werte
Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen		
Steuerfuss		105 %
A Einwohnerzahl per 31.12		11650
B Laufender Ertrag		71'136'800.00
C Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich		40'778'000.00
D Nettozinsaufwand		40'900.00
E Nettoinvestitionen		1'701'000.00
F Nettoschuld I		-9'146'822.89
G Selbstfinanzierung		6'023'000.00
H Abschreibungen		6'044'200.00
1 Nettoschuld I pro Einwohner	F : A	-785.14 Fr.
2 Nettoverschuldungsquotient	(F : C) x 100	-22.43 %
3 Zinsbelastungsanteil	(D : B) x 100	0.06 %
4 Selbstfinanzierungsgrad	(G : E) x 100	354.09 %
5 Selbstfinanzierungsanteil	(G : B) x 100	8.47 %
6 Kapitaldienstanteil	((D + H) : B) x 100	8.55 %

Kennzahlenauswertung Budget

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Bezeichnung	Berechnung	Werte
Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen		
Steuerfuss		105 %
A Einwohnerzahl per 31.12		11650
B Laufender Ertrag		78'267'800.00
C Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich		40'778'000.00
D Nettozinsaufwand		39'500.00
E Nettoinvestitionen		1'611'000.00
F Nettoschuld I		-25'100'821.80
G Selbstfinanzierung		5'033'600.00
H Abschreibungen		6'042'100.00
1 Nettoschuld I pro Einwohner	F : A	-2'154.58 Fr.
2 Nettoverschuldungsquotient	(F : C) x 100	-61.55 %
3 Zinsbelastungsanteil	(D : B) x 100	0.05 %
4 Selbstfinanzierungsgrad	(G : E) x 100	312.45 %
5 Selbstfinanzierungsanteil	(G : B) x 100	6.43 %
6 Kapitaldienstanteil	((D + H) : B) x 100	7.77 %

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung Zusammenzug	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	86'888'000.00	86'888'000.00	83'496'400.00	83'496'400.00	81'915'318.00	81'915'318.00
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	9'766'200.00	4'358'900.00	9'612'000.00	4'139'700.00	9'616'646.88	4'301'735.46
	Nettoergebnis		5'407'300.00		5'472'300.00		5'314'911.42
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	13'131'100.00	10'754'500.00	12'679'400.00	10'317'000.00	12'423'720.14	9'597'628.25
	Nettoergebnis		2'376'600.00		2'362'400.00		2'826'091.89
2	BILDUNG	23'065'000.00	8'914'300.00	20'592'800.00	7'871'500.00	19'296'142.46	7'320'894.51
	Nettoergebnis		14'150'700.00		12'721'300.00		11'975'247.95
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	3'334'900.00	537'500.00	3'128'800.00	466'600.00	3'152'401.61	378'415.13
	Nettoergebnis		2'797'400.00		2'662'200.00		2'773'986.48
4	GESUNDHEIT	3'935'300.00		3'523'700.00		3'450'543.15	
	Nettoergebnis		3'935'300.00		3'523'700.00		3'450'543.15
5	SOZIALE SICHERHEIT	16'695'000.00	7'450'400.00	16'838'800.00	7'808'300.00	15'726'069.19	6'854'365.73
	Nettoergebnis		9'244'600.00		9'030'500.00		8'871'703.46
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	4'984'200.00	1'426'500.00	4'820'800.00	1'293'300.00	4'816'895.70	1'296'604.24
	Nettoergebnis		3'557'700.00		3'527'500.00		3'520'291.46
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'122'000.00	4'109'600.00	5'163'900.00	3'940'400.00	4'608'858.12	3'605'709.57
	Nettoergebnis		1'012'400.00		1'223'500.00		1'003'148.55
8	VOLKSWIRTSCHAFT	369'000.00	552'000.00	375'500.00	552'000.00	316'724.20	550'160.17
	Nettoergebnis	183'000.00		176'500.00		233'435.97	
9	FINANZEN UND STEUERN	6'485'300.00	48'784'300.00	6'760'700.00	47'107'600.00	8'507'316.55	48'009'804.94
	Nettoergebnis	42'299'000.00		40'346'900.00		39'502'488.39	

Budget / 20.08.2025

Erfolgsrechnung
1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	86'888'000.00	86'888'000.00	83'496'400.00	83'496'400.00	81'915'318.00	81'915'318.00
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	9'766'200.00	4'358'900.00	9'612'000.00	4'139'700.00	9'616'646.88	4'301'735.46
	Nettoergebnis		5'407'300.00		5'472'300.00		5'314'911.42
01	Legislative und Exekutive	828'300.00	90'000.00	855'400.00	85'000.00	810'696.85	97'218.55
	Nettoergebnis		738'300.00		770'400.00		713'478.30
011	Legislative	172'900.00		183'400.00		170'113.35	
	Nettoergebnis		172'900.00		183'400.00		170'113.35
0110	Legislative	172'900.00		183'400.00		170'113.35	
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	54'000.00		57'500.00		61'840.00	
3000.02	Präsidialentschädigung	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00		200.00			
3100.00	Büromaterial	2'600.00		2'600.00		2'334.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'000.00		27'300.00		22'275.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	5'000.00				357.25	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	9'500.00		9'000.00		10'488.15	
3130.03	Portokosten	32'500.00		27'500.00		37'406.95	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'800.00		6'800.00		6'632.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	29'000.00		34'500.00		18'735.10	
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'000.00		10'000.00		2'024.25	
3910.02	Interne Verrechnung Bauamt	3'000.00		3'000.00		3'019.25	
012	Exekutive	655'400.00	90'000.00	672'000.00	85'000.00	640'583.50	97'218.55
	Nettoergebnis		565'400.00		587'000.00		543'364.95
0120	Exekutive	655'400.00	90'000.00	672'000.00	85'000.00	640'583.50	97'218.55
3000.03	Besoldung Stadtrat	506'000.00		504'000.00		498'616.80	
3010.09	EO- und Versicherungsleistungen					-1'688.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		6'000.00		2'455.50	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	6'000.00		13'000.00		2'765.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	900.00		500.00		500.00	
3170.02	Spesenpauschale	5'000.00		5'000.00		5'001.00	
3170.03	Repräsentationskosten	35'000.00		45'000.00		39'485.45	
3170.08	Neuzuzügeranlass	5'000.00		5'000.00		2'371.55	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	91'000.00		91'000.00		88'576.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		90'000.00		85'000.00		97'218.55
02	Allgemeine Dienste	8'937'900.00	4'268'900.00	8'756'600.00	4'054'700.00	8'805'950.03	4'204'516.91
	Nettoergebnis		4'669'000.00		4'701'900.00		4'601'433.12
021	Finanz- und Steuerverwaltung	1'848'500.00	754'400.00	1'871'600.00	841'700.00	1'774'849.36	855'639.70
	Nettoergebnis		1'094'100.00		1'029'900.00		919'209.66
0211	Abteilung Finanzen	653'400.00	253'400.00	660'000.00	255'700.00	615'935.11	251'365.50
3010.00	Löhne	496'000.00		500'000.00		489'652.65	
3010.09	EO- und Versicherungsleistungen					-9'111.20	
3100.00	Büromaterial	3'100.00		3'000.00		2'597.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		149.75	
3130.05	Bank- und Postspesen	3'300.00		3'500.00		3'227.27	
3130.06	Betreibungskosten	38'000.00		40'000.00		23'694.24	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	200.00		200.00		183.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100.00		100.00		-51.55	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	23'500.00		24'000.00		18'609.65	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	89'000.00		89'000.00		86'983.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		77'000.00		73'000.00		77'913.35
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		600.00		600.00		600.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		100.00		100.00		78.95
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		158'700.00		165'000.00		155'773.20
4612.02	Entschädigung von Abfall und Abwasser		7'000.00		7'000.00		7'000.00
4910.04	Interne Verrechnung Repol, KRV & Abteilung Finanzen		10'000.00		10'000.00		10'000.00
0212	Regiosteueramt Lenzburg-Niederlenz	1'195'100.00	501'000.00	1'211'600.00	586'000.00	1'158'914.25	604'274.20
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	1'600.00		1'600.00		1'500.00	
3000.02	Präsidialentschädigung	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3010.00	Löhne	874'000.00		883'000.00		873'171.15	
3010.09	EO- und Versicherungsleistungen					-34'490.20	
3100.00	Büromaterial	5'000.00		5'500.00		4'006.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		790.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter					14'343.75	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500.00		2'000.00		960.10	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	155'000.00		160'000.00		142'520.20	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	156'000.00		157'500.00		155'113.00	
4270.00	Bussen		90'000.00		75'000.00		79'143.50

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		411'000.00		511'000.00		525'130.70
022	Allgemeine Dienste, übrige	5'252'800.00	1'570'700.00	4'923'200.00	1'412'200.00	4'926'003.88	1'315'692.36
	Nettoergebnis		3'682'100.00		3'511'000.00		3'610'311.52
0220	Allgemeine Dienste, übrige	292'500.00	421'000.00	345'100.00	328'200.00	502'152.03	311'902.76
3010.00	Löhne	195'000.00		232'000.00		139'110.70	
3010.09	EO- und Versicherungsleistungen	-90'000.00		-100'000.00		-146.80	
3010.10	Löhne, nicht beanspruchter Lohnaufwand	-171'000.00		-200'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	60'500.00		70'000.00		59'548.05	
3091.00	Personalwerbung	20'000.00		20'000.00		26'205.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	54'000.00		49'000.00		50'326.25	
3100.00	Büromaterial	12'000.00		14'000.00		11'355.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'000.00		18'000.00		-7'972.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	20'000.00		40'000.00		37'961.33	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00		1'000.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	38'000.00		44'000.00		62'092.90	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	1'000.00		3'000.00		2'412.90	
3130.03	Portokosten	65'000.00		60'000.00		65'212.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	20'000.00		20'000.00		18'817.25	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'400.00		4'400.00		4'151.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'400.00		2'400.00		2'003.65	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	3'700.00		3'700.00		1'264.75	
3170.01	Reisekosten und Spesen	7'500.00		15'000.00		9'203.80	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	35'000.00		41'000.00		19'334.00	
3910.02	Interne Verrechnung Bauamt	5'000.00		7'600.00		1'271.80	
4270.00	Bussen		15'000.00		11'000.00		10'479.07
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		331'000.00		242'200.00		226'423.69
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		75'000.00		75'000.00		75'000.00
0221	Verwaltungsleitung, Stadtkanzlei & Personal	1'054'100.00	31'000.00	1'118'700.00	37'000.00	1'029'508.32	37'348.55
3010.00	Löhne	881'000.00		937'000.00		857'374.00	
3010.09	EO- und Versicherungsleistungen					-335.75	
3100.00	Büromaterial	2'500.00		2'500.00		1'972.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		2'601.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'600.00		1'200.00		1'363.25	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		14'226.47	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	158'000.00		167'000.00		152'306.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		23'000.00		23'000.00		18'593.20

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000.00		14'000.00		18'755.35
0222	Bauverwaltung			2'067'000.00	825'000.00	2'064'573.60	801'644.50
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen			4'800.00		4'380.00	
3010.00	Löhne			1'674'000.00		1'407'011.45	
3010.09	EO- und Versicherungsleistungen					-5'586.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			26'600.00		11'259.90	
3100.00	Büromaterial			9'000.00		9'777.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			8'500.00		8'087.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			2'600.00		2'946.10	
3130.01	Dienstleistungen Dritter			1'500.00		406.40	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren			2'500.00		1'092.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter			30'500.00		367'474.30	
3170.01	Reisekosten und Spesen			7'000.00		7'379.25	
3170.04	Fahrzeugentschädigung					400.00	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten			300'000.00		249'946.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				230'000.00		121'791.70
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'300.00
4270.00	Bussen						1'900.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen				25'000.00		21'870.15
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden				185'000.00		275'782.65
4612.02	Entschädigung von Abfall und Abwasser				255'000.00		255'000.00
4910.03	Interne Verrechnung Bauverwaltung				130'000.00		122'000.00
0223	Abteilung Informatik & Digitale Transformation	1'469'500.00	343'700.00	1'392'400.00	222'000.00	1'329'769.93	164'796.55
3010.00	Löhne	244'000.00		254'000.00		239'136.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		5'000.00		840.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		300.00		150.00	
3100.00	Büromaterial	6'500.00		7'500.00		9'439.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	15'000.00		10'000.00		12'064.50	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	640'000.00		539'000.00		536'406.00	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	24'600.00		21'800.00		12'585.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'000.00		1'000.00		5'370.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400.00		1'400.00		1'325.10	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	424'700.00		440'400.00		403'741.28	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'254.55	
3320.90	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	65'000.00		65'000.00		64'974.80	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	43'000.00		45'000.00		42'481.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		343'700.00		222'000.00		164'796.55
0224	Abteilung Immobilien	1'080'800.00	146'000.00				
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	2'400.00					
3010.00	Löhne	832'000.00					
3010.09	EO- und Versicherungsleistungen	25'000.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00					
3100.00	Büromaterial	10'000.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00					
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'000.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	50'000.00					
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'000.00					
3170.04	Fahrzeugentschädigung	400.00					
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	149'000.00					
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		20'000.00				
4910.03	Interne Verrechnung Bauverwaltung		126'000.00				
0225	Abteilung Tiefbau & Verkehr	437'400.00	279'000.00				
3010.00	Löhne	363'000.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	900.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	2'000.00					
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'000.00					
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	65'000.00					
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		20'000.00				
4612.02	Entschädigung von Abfall und Abwasser		255'000.00				
4910.03	Interne Verrechnung Bauverwaltung		4'000.00				
0226	Abteilung Stadtplanung & Hochbau	918'500.00	350'000.00				
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	25'500.00					
3010.00	Löhne	711'000.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'000.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	40'000.00					
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	127'000.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		250'000.00				

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		100'000.00				
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	1'836'600.00	1'943'800.00	1'961'800.00	1'800'800.00	2'105'096.79	2'033'184.85
	Nettoergebnis	107'200.00			161'000.00		71'911.94
0290	Verwaltungsliegenschaften	1'435'000.00	1'621'800.00	1'543'500.00	1'487'800.00	1'733'252.99	1'700'656.35
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	2'000.00		2'000.00		1'080.00	
3010.00	Löhne	186'000.00		170'000.00		194'122.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'000.00		20'000.00		19'461.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	3'000.00		5'000.00		5'895.35	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'000.00		4'500.00		2'262.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung	297'000.00		427'000.00		298'806.20	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		4'000.00			
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	500.00		1'100.00		1'383.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	10'000.00		20'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	42'400.00		41'400.00		30'430.90	
3140.00	Unterhalt Grundstücken	10'000.00		10'000.00		2'601.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	150'000.00		135'000.00		137'295.59	
3144.10	Unterhalt Hochbauten, Serviceverträge	50'600.00		53'700.00		57'807.50	
3144.20	Unterhalt Hochbauten, geplante Projekte	87'300.00		144'500.00		26'332.80	
3151.00	Unterhalt Maschinen / Geräte / Fahrzeuge	2'000.00		2'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	9'500.00		9'500.00		9'500.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	17'200.00		17'200.00		17'177.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	466'500.00		409'600.00		409'595.65	
3301.00	Ausserplanmässige Abschreibungen Grundstücke VV					450'000.00	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	33'000.00		30'000.00		34'484.00	
3910.02	Interne Verrechnung Bauamt	42'000.00		35'000.00		35'016.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'522'000.00		1'300'000.00		1'133'931.70
4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften VV				1'000.00		1'890.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		41'000.00		41'000.00		56'092.15
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen						450'000.00
4920.00	Int. Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		58'800.00		145'800.00		58'742.50
0291	Mehrzweckhalle	401'600.00	322'000.00	418'300.00	313'000.00	371'843.80	332'528.50
3010.00	Löhne	92'000.00		104'000.00		124'050.45	
3090.80	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3101.80	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000.00		16'000.00		16'525.15	
3102.80	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.80	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'000.00		2'000.00		1'812.75	
3112.80	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500.00		1'500.00		812.15	
3113.80	Anschaffung Hardware	700.00		400.00			
3119.80	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	20'000.00		12'000.00		6'330.00	
3120.80	Ver- und Entsorgung	76'500.00		90'000.00		80'464.30	
3130.81	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00			
3130.82	Telefon- und Internetgebühren	2'600.00		2'500.00		2'232.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'100.00		4'100.00		2'763.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	8'000.00		8'000.00		7'668.30	
3140.80	Unterhalt Grundstücken	1'200.00		1'200.00		654.05	
3144.80	Unterhalt Hochbauten	15'000.00		20'000.00		15'763.05	
3144.81	Unterhalt Hochbauten, Serviceverträge	23'600.00		7'100.00		6'087.95	
3144.82	Unterhalt Hochbauten, geplante Projekte	22'000.00		35'000.00		5'500.00	
3151.80	Unterhalt Maschinen / Geräte / Fahrzeuge	2'000.00		2'000.00		1'609.15	
3159.80	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'000.00		2'000.00			
3170.04	Fahrzeugentschädigung	400.00		800.00		800.00	
3170.81	Reisekosten und Spesen	2'500.00		2'500.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	58'800.00		53'500.00		53'440.25	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'000.00		3'000.00		1'270.00	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	16'000.00		18'000.00		22'037.00	
3910.02	Interne Verrechnung Bauamt	30'000.00		30'000.00		22'023.60	
4240.80	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'000.00		20'000.00		27'199.15
4250.80	Verkäufe		3'500.00		4'500.00		3'330.70
4472.80	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		40'000.00		40'000.00		45'341.40
4479.80	Übrige Erträge Liegenschaften VV		8'500.00		8'500.00		13'346.00
4610.00	Entschädigungen vom Bund		240'000.00		240'000.00		243'311.25
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	13'131'100.00	10'754'500.00	12'679'400.00	10'317'000.00	12'423'720.14	9'597'628.25
	Nettoergebnis		2'376'600.00		2'362'400.00		2'826'091.89
11	Öffentliche Sicherheit	6'103'900.00	5'666'500.00	5'861'100.00	5'321'000.00	5'852'428.23	4'672'079.34
	Nettoergebnis		437'400.00		540'100.00		1'180'348.89
111	Polizei	6'103'900.00	5'666'500.00	5'861'100.00	5'321'000.00	5'852'428.23	4'672'079.34
	Nettoergebnis		437'400.00		540'100.00		1'180'348.89
1110	Regionalpolizei	5'989'900.00	5'426'500.00	5'752'100.00	5'109'000.00	5'740'278.13	4'434'987.41
3010.00	Löhne	3'900'000.00		3'791'000.00		3'758'365.05	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	EO- und Versicherungsleistungen					-9'693.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	117'200.00		58'500.00		133'206.55	
3091.00	Personalwerbung	2'500.00		4'000.00		1'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'200.00		4'000.00		2'916.00	
3100.00	Büromaterial	27'100.00		28'000.00		17'174.70	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	33'500.00		27'000.00		26'353.10	
3101.01	Betriebsstoffe	30'000.00		30'000.00		29'245.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'700.00		1'500.00		1'571.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00		1'500.00		2'632.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	11'500.00		6'000.00		6'325.85	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	176'500.00		197'100.00		190'785.35	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	25'800.00		20'500.00		20'152.25	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'600.00		1'000.00		333.70	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	14'000.00		13'000.00		14'193.70	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	1'000.00		1'000.00		1'025.60	
3130.03	Portokosten	50'000.00		50'000.00		50'500.75	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	15'000.00		11'400.00		12'745.00	
3130.05	Bank- und Postspesen	12'000.00		15'000.00		9'754.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	202'000.00		177'100.00		174'123.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'200.00		14'700.00		14'497.55	
3137.00	Steuern und Abgaben	4'000.00		4'200.00		3'805.90	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	5'000.00		3'000.00		1'690.65	
3151.00	Unterhalt Maschinen / Geräte / Fahrzeuge	69'300.00		73'300.00		72'000.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	47'700.00		36'000.00		35'484.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	235'300.00		229'000.00		235'237.40	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	81'500.00		81'500.00		75'497.98	
3170.01	Reisekosten und Spesen	60'000.00		60'000.00		59'126.75	
3170.11	Öffentlichkeitsarbeit	3'000.00					
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	65'000.00		62'500.00		59'812.10	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investbeitr. Kantone	23'500.00		23'500.00		23'500.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investbe. Private Untern.	50'800.00		50'800.00		50'725.30	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	697'000.00		676'000.00		666'189.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		135'000.00		70'000.00		82'209.60
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		29'000.00		20'000.00		25'034.81
4270.01	Radarbussen		2'550'000.00		2'740'000.00		2'074'573.97
4270.03	übrige Polizeibussen		220'000.00		225'000.00		219'944.03
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		56'200.00		46'000.00		56'725.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		2'341'300.00		1'913'000.00		1'881'500.00
4910.04	Interne Verrechnung Repol, KRV & Abteilung Finanzen		95'000.00		95'000.00		95'000.00

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1112	Kontrolle ruhender Verkehr	114'000.00	240'000.00	109'000.00	212'000.00	112'150.10	237'091.93
3010.00	Löhne	59'000.00		55'000.00		58'552.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		1'000.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500.00		2'000.00		1'191.85	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	42'000.00		42'000.00		42'005.00	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	10'000.00		9'000.00		10'401.00	
4270.02	Parkbussen		185'000.00		175'000.00		181'895.68
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		50'000.00		32'000.00		50'196.25
4910.04	Interne Verrechnung Repol, KRV & Abteilung Finanzen		5'000.00		5'000.00		5'000.00
14	Allgemeines Rechtswesen	3'645'800.00	2'367'000.00	3'580'800.00	2'309'700.00	3'572'077.63	2'358'011.26
	Nettoergebnis		1'278'800.00		1'271'100.00		1'214'066.37
140	Allgemeines Rechtswesen	3'645'800.00	2'367'000.00	3'580'800.00	2'309'700.00	3'572'077.63	2'358'011.26
	Nettoergebnis		1'278'800.00		1'271'100.00		1'214'066.37
1400	Allgemeines Rechtswesen	490'700.00	256'100.00	489'400.00	238'300.00	466'287.65	248'173.15
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	3'600.00		3'600.00		3'680.00	
3010.00	Löhne	222'000.00		220'000.00		221'262.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		500.00	
3100.00	Büromaterial	2'000.00		1'700.00		2'377.85	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'700.00		1'700.00		1'521.95	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	200.00		200.00		183.75	
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		160.40	
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton	129'000.00		129'000.00		117'709.95	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	91'200.00		93'200.00		79'585.25	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	40'000.00		39'000.00		39'306.00	
4120.00	Konzessionen		6'100.00		7'300.00		6'691.55
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'000.00		6'000.00		4'785.90
4210.01	Gebühren Einwohnerkontrolle		200'000.00		190'000.00		188'545.70
4210.03	Gebühren Einbürgerungen		45'000.00		35'000.00		48'150.00
1402	Betreibungsamt Lenzburg Seetal	1'111'800.00	1'200'000.00	1'006'000.00	1'150'000.00	1'051'255.19	1'280'269.97
3010.00	Löhne	500'000.00		515'000.00		472'587.20	
3010.09	EO- und Versicherungsleistungen					-56'843.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'000.00		5'000.00		3'756.85	
3091.00	Personalwerbung	2'000.00		3'000.00		500.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		471.10	
3100.00	Büromaterial	10'000.00		10'000.00		7'711.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		439.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00		2'000.00		1'970.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	3'000.00		3'000.00		29.95	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	42'500.00		14'000.00		12'277.60	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren			1'000.00		610.30	
3130.03	Portokosten	200'000.00		160'000.00		186'467.19	
3130.05	Bank- und Postspesen	1'000.00		1'000.00		940.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500.00		1'200.00		1'138.55	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'500.00		1'500.00		378.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	25'000.00		25'000.00		26'149.20	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	8'000.00		6'000.00		6'737.85	
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		970.25	
3192.00	Abgeltung von Rechten	10'000.00		10'000.00		8'208.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	128'700.00		80'500.00		86'862.45	
3612.03	Gewinnausschüttung an Gemeinden	38'000.00		40'000.00		173'908.10	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investbe. Private Untern.	31'300.00		31'300.00		31'282.60	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	89'000.00		92'000.00		83'952.00	
3920.00	Int. Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	800.00				750.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'200'000.00		1'150'000.00		1'280'269.97
1403	Berufsbeistandschaft	1'080'000.00	30'500.00	1'113'000.00	35'500.00	1'168'083.25	25'020.50
3010.00	Löhne	10'000.00		10'000.00		110'555.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000.00		10'000.00		-90.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500.00		2'500.00		2'255.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	15'000.00		20'000.00		115'964.35	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	500.00		500.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	5'000.00		7'000.00		7'450.90	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	2'000.00		2'000.00		19'639.00	
3910.18	Interne Verrechnung Soziale Dienste	1'035'000.00		1'061'000.00		912'308.30	
4210.02	Gebühren KESR		30'000.00		35'000.00		23'815.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		1'205.00
1405	Markt	107'900.00	25'000.00	107'500.00	21'000.00	101'927.90	20'024.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'500.00		10'000.00		4'674.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung	3'500.00		2'500.00		2'502.40	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	31'900.00		35'000.00		38'375.65	
3910.02	Interne Verrechnung Bauamt	58'000.00		60'000.00		56'375.25	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		25'000.00		21'000.00		20'024.00
1406	Regionales Zivilstandsamt	855'400.00	855'400.00	864'900.00	864'900.00	784'523.64	784'523.64
3010.00	Löhne	532'000.00		534'000.00		495'333.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'400.00		6'000.00		3'190.00	
3091.00	Personalwerbung	1'500.00		2'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'600.00		1'900.00		1'840.00	
3100.00	Büromaterial	6'500.00		8'000.00		3'679.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		300.00		972.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		251.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	5'000.00		10'000.00		5'298.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'000.00		1'600.00		1'851.75	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	4'500.00		5'500.00		3'411.10	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren			1'000.00		561.25	
3130.03	Portokosten	4'300.00		4'300.00		3'840.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400.00		1'300.00		1'290.95	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	200.00		200.00		215.10	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	5'000.00		5'000.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	4'300.00		2'500.00		1'519.30	
3170.03	Repräsentationskosten	14'000.00		15'000.00		9'933.05	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	11'000.00		12'000.00		10'121.05	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	99'400.00		99'000.00		95'229.69	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	95'000.00		95'000.00		87'992.00	
3920.00	Int. Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	58'000.00		60'000.00		57'992.50	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		290'000.00		300'000.00		294'067.14
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						580.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		565'400.00		564'900.00		489'876.50
15	Feuerwehr	1'391'500.00	954'000.00	1'253'800.00	925'000.00	1'155'826.33	888'303.55
	Nettoergebnis		437'500.00		328'800.00		267'522.78
150	Feuerwehr	1'391'500.00	954'000.00	1'253'800.00	925'000.00	1'155'826.33	888'303.55
	Nettoergebnis		437'500.00		328'800.00		267'522.78
1500	Regio Feuerwehr Lenzburg	1'391'500.00	954'000.00	1'253'800.00	925'000.00	1'155'826.33	888'303.55
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	9'700.00		7'500.00		4'060.00	
3010.00	Löhne	178'600.00		173'900.00		157'183.15	
3010.01	Übungssold	258'400.00		258'400.00		161'574.00	
3010.02	Einsatzsold	180'000.00		180'000.00		160'854.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	30'500.00		26'500.00		13'722.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'600.00		6'600.00		7'780.55	
3100.00	Büromaterial	3'000.00		2'500.00		3'321.40	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000.00		15'000.00		17'529.45	
3101.01	Betriebsstoffe	12'000.00		12'000.00		10'348.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'200.00		1'338.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'200.00		2'000.00		2'100.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	2'000.00		2'000.00		345.45	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	41'300.00		41'000.00		59'023.24	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	32'600.00		11'200.00		9'531.75	
3113.00	Anschaffung Hardware	4'000.00		4'000.00		3'774.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung	48'000.00		52'000.00		48'521.80	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		5'500.00		18'232.95	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	3'500.00		3'500.00		3'159.00	
3130.03	Portokosten	1'000.00		1'000.00		75.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'500.00		3'500.00		3'471.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	10'000.00		2'400.00		1'783.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	27'700.00		26'000.00		23'776.90	
3140.00	Unterhalt Grundstücken	4'000.00		4'000.00		6'234.75	
3140.20	Unterhalt Grundstücke, geplante Projekte	5'000.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten	10'000.00		20'000.00		34'613.80	
3144.10	Unterhalt Hochbauten, Serviceverträge	4'500.00		4'000.00		4'016.20	
3144.20	Unterhalt Hochbauten, geplante Projekte	50'000.00					
3151.00	Unterhalt Maschinen / Geräte / Fahrzeuge	35'000.00		47'500.00		49'411.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000.00		1'200.00		2'089.04	
3170.01	Reisekosten und Spesen	20'000.00		20'000.00		14'397.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'500.00		4'500.00		4'843.90	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-500.00		-500.00		-673.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	100'500.00		40'500.00		40'429.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	24'900.00		24'900.00		43'609.90	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	8'000.00		8'000.00		7'128.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	182'000.00		183'000.00		181'377.45	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	34'000.00		34'000.00		33'731.00	
3910.02	Interne Verrechnung Bauamt	12'000.00		10'000.00		9'109.65	
4200.00	Ersatzabgaben		475'000.00		460'000.00		465'422.80
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000.00		12'000.00		17'611.00
4250.00	Verkäufe		10'000.00		9'000.00		11'389.15
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		75'000.00		70'000.00		77'092.00

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		84'000.00		87'000.00		89'370.00
4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		1'000.00		1'000.00		270.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		5'000.00		5'000.00		5'372.25
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		263'000.00		255'000.00		196'647.85
4631.00	Beiträge vom Kanton		26'000.00		26'000.00		25'128.50
16	Verteidigung	1'989'900.00	1'767'000.00	1'983'700.00	1'761'300.00	1'843'387.95	1'679'234.10
	Nettoergebnis		222'900.00		222'400.00		164'153.85
161	Militärische Verteidigung	162'200.00	101'800.00	157'700.00	98'300.00	153'183.60	95'289.85
	Nettoergebnis		60'400.00		59'400.00		57'893.75
1610	Schiessanlage	60'400.00		59'400.00		58'083.25	189.50
3010.00	Löhne	2'000.00		2'000.00		1'989.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		165.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		43.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'500.00		2'500.00		3'849.40	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'600.00		11'600.00		11'601.25	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	39'500.00		39'500.00		36'863.90	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	500.00		500.00		353.00	
3910.02	Interne Verrechnung Bauamt	4'000.00		3'000.00		3'217.80	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						189.50
1616	Regionale Schiessanlage 300m	101'800.00	101'800.00	98'300.00	98'300.00	95'100.35	95'100.35
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	1'200.00		1'200.00		540.00	
3010.00	Löhne	10'000.00		9'000.00		9'423.90	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		165.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	4'500.00		4'500.00		3'528.65	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	300.00		300.00		303.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'600.00		3'600.00		2'821.20	
3140.00	Unterhalt Grundstücken	6'000.00		6'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	60'000.00		60'000.00		4'031.70	
3144.10	Unterhalt Hochbauten, Serviceverträge	1'100.00		1'100.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00			
3511.00	Einlagen in Fonds des EK					62'768.30	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	2'000.00		1'500.00		1'674.00	
3910.02	Interne Verrechnung Bauamt	9'000.00		7'000.00		7'843.60	
3910.03	Interne Verrechnung Bauverwaltung	2'000.00		2'000.00		2'000.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'000.00		5'500.00		6'945.55
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		95'800.00		92'800.00		88'154.80
162	Zivile Verteidigung	1'827'700.00	1'665'200.00	1'826'000.00	1'663'000.00	1'690'204.35	1'583'944.25
	Nettoergebnis		162'500.00		163'000.00		106'260.10
1620	Zivilschutz	252'100.00	89'600.00	254'100.00	91'100.00	286'621.15	180'361.05
3120.00	Ver- und Entsorgung	3'500.00		3'500.00		61'653.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	900.00		900.00		1'881.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	5'000.00		5'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	19'700.00		19'700.00		19'706.65	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	223'000.00		225'000.00		203'379.45	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		45'600.00		45'600.00		99'996.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV						61'549.65
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK				45'500.00		18'815.40
4631.00	Beiträge vom Kanton		44'000.00				
1626	Zivilschutzorganisation Lenzburg Seetal	1'366'900.00	1'366'900.00	1'355'200.00	1'355'200.00	1'190'800.70	1'190'800.70
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	1'000.00		1'000.00		2'295.00	
3000.02	Präsidialentschädigung	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3010.00	Löhne	354'000.00		367'000.00		315'581.20	
3010.09	EO- und Versicherungsleistungen	-12'600.00		-6'000.00		-28'498.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		590.00	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00		500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00			
3100.00	Büromaterial	9'000.00		10'000.00		11'781.25	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'100.00		19'000.00		13'707.90	
3101.01	Betriebsstoffe	9'000.00		7'500.00		8'871.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'500.00		7'000.00		6'474.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		149.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'000.00		1'000.00		3'148.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	218'600.00		172'000.00		160'441.90	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'300.00		10'000.00		7'041.40	
3113.00	Anschaffung Hardware			32'600.00		11'854.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung	15'800.00		23'000.00		25'251.70	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	113'900.00		137'600.00		131'520.70	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	19'100.00		20'500.00		23'647.90	
3130.03	Portokosten	5'000.00		7'000.00		5'150.65	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'800.00		3'000.00		3'715.65	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	26'100.00		24'000.00		21'359.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	800.00		600.00		737.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	132'900.00		66'900.00		56'619.45	
3151.00	Unterhalt Maschinen / Geräte / Fahrzeuge	60'700.00		61'000.00		59'594.00	
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	15'500.00		20'000.00		12'892.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'000.00		21'000.00		13'389.15	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	33'500.00		27'000.00		26'806.00	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	4'500.00		4'500.00		3'980.75	
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		263.90	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	208'200.00		202'100.00		202'169.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	42'000.00		41'700.00		37'309.00	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	63'000.00		67'000.00		51'455.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						600.00
4610.00	Entschädigungen vom Bund		82'800.00		53'700.00		46'750.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		4'800.00				4'800.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		1'279'300.00		1'301'500.00		1'138'650.70
1627	Regionales Führungsorgan Lenzburg Seetal	208'700.00	208'700.00	216'700.00	216'700.00	212'782.50	212'782.50
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	46'700.00		63'500.00		53'920.00	
3010.00	Löhne	74'300.00		27'300.00		41'616.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'700.00		11'000.00		10'775.30	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		500.00		1'048.30	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00		6'000.00		119.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		1'000.00		578.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar					1'163.45	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	11'800.00		23'000.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	700.00		3'500.00		7'297.55	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'500.00		12'000.00		10'410.90	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	28'700.00		18'300.00		8'686.95	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	100.00		300.00		12.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'500.00		10'000.00		12'972.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		500.00		247.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten					43'293.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'000.00		7'000.00		4'556.30	
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'500.00		5'000.00		2'881.20	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	3'300.00		1'800.00		1'674.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden			10'000.00		5'000.00	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	11'000.00		16'000.00		6'527.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		208'700.00		216'700.00		212'782.50

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	23'065'000.00	8'914'300.00	20'592'800.00	7'871'500.00	19'296'142.46	7'320'894.51
	Nettoergebnis		14'150'700.00		12'721'300.00		11'975'247.95
21	Obligatorische Schule	16'985'000.00	4'336'300.00	15'091'800.00	3'738'000.00	13'570'061.90	2'973'454.20
	Nettoergebnis		12'648'700.00		11'353'800.00		10'596'607.70
211	Eingangsstufe	845'600.00		818'400.00		714'195.25	
	Nettoergebnis		845'600.00		818'400.00		714'195.25
2110	Kindergarten	845'600.00		818'400.00		714'195.25	
3104.00	Lehrmittel	46'600.00		50'600.00		39'234.35	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000.00					
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	4'500.00		5'000.00		3'970.45	
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00				544.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	9'000.00		7'800.00		7'102.80	
3631.00	Beiträge an den Kanton	724'000.00		710'000.00		622'535.60	
3910.15	Interne Verrechnung Schulsozialarbeit	52'000.00		37'000.00		32'808.05	
3910.17	Interne Verrechnung Kindergarten	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
212	Primarstufe	2'792'000.00	118'000.00	2'723'200.00	118'000.00	2'512'095.73	110'400.00
	Nettoergebnis		2'674'000.00		2'605'200.00		2'401'695.73
2120	Primarstufe	2'792'000.00	118'000.00	2'723'200.00	118'000.00	2'512'095.73	110'400.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000.00		10'000.00		11'023.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	11'300.00					
3104.01	Lehrmittel Primarschule	180'000.00		195'000.00		161'547.63	
3104.04	Lehrmittel Ammerswil	23'600.00		22'700.00		20'058.20	
3104.07	Lehrmittel Textiles und Technisches Gestalten	48'100.00		48'000.00		45'777.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	6'800.00					
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'400.00					
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'000.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter			10'700.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen / Geräte / Fahrzeuge	10'000.00					
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	16'000.00		15'000.00		16'000.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	10'500.00		16'500.00		16'855.15	
3170.10	Schulveranstaltungen	20'000.00					
3171.01	Reisen / Lager Primarschule	42'800.00		48'300.00		42'975.75	
3171.04	Reisen / Lager Ammerswil	4'000.00		3'500.00		5'189.60	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.06	Variable Projektwoche	42'000.00		37'000.00		33'855.20	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	6'500.00		6'500.00		5'065.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	2'350'000.00		2'310'000.00		2'153'748.80	
3910.02	Interne Verrechnung Bauamt	5'000.00					
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		110'000.00		110'000.00		102'400.00
4910.17	Interne Verrechnung Kindergarten		8'000.00		8'000.00		8'000.00
213	Oberstufe	2'261'000.00	1'473'000.00	2'134'200.00	1'492'000.00	1'822'322.84	1'243'471.45
	Nettoergebnis		788'000.00		642'200.00		578'851.39
2130	Oberstufe	2'261'000.00	1'473'000.00	2'134'200.00	1'492'000.00	1'822'322.84	1'243'471.45
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		10'000.00		3'332.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'000.00					
3104.00	Lehrmittel	290'000.00		299'100.00		287'157.84	
3104.07	Lehrmittel Textiles und Technisches Gestalten	84'800.00		77'300.00		71'542.19	
3104.08	Lehrmittel Wirtschaft Arbeit Haushalt	61'500.00		62'000.00		55'521.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	10'400.00					
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	35'700.00					
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'000.00					
3151.00	Unterhalt Maschinen / Geräte / Fahrzeuge	4'400.00					
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	6'000.00					
3170.01	Reisekosten und Spesen	6'000.00		5'500.00		7'927.20	
3170.10	Schulveranstaltungen	25'000.00					
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	110'000.00		140'100.00		86'763.20	
3171.06	Variable Projektwoche	73'200.00		73'200.00		73'812.71	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	25'000.00		30'000.00		15'229.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	1'512'000.00		1'437'000.00		1'221'036.70	
3910.02	Interne Verrechnung Bauamt	5'000.00					
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		1'473'000.00		1'492'000.00		1'243'471.45
214	Musikschulen	1'346'300.00	686'000.00	1'283'000.00	629'300.00	1'271'530.62	629'819.50
	Nettoergebnis		660'300.00		653'700.00		641'711.12
2140	Musikschule	1'346'300.00	686'000.00	1'283'000.00	629'300.00	1'271'530.62	629'819.50
3010.00	Löhne	126'000.00		127'000.00		129'921.85	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	987'200.00		926'200.00		934'592.30	
3020.09	EO- und Versicherungsleistungen					-10'882.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00		1'599.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		300.00		300.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		1'301.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800.00		800.00		849.65	
3104.00	Lehrmittel	400.00		600.00		276.82	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'000.00		6'000.00		5'465.20	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	300.00		300.00		241.85	
3130.03	Portokosten	200.00		200.00		139.50	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'000.00		3'000.00		2'935.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		300.00		268.60	
3151.00	Unterhalt Maschinen / Geräte / Fahrzeuge	4'000.00		4'000.00		6'190.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'100.00		12'500.00		1'893.05	
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		1'986.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	14'600.00		6'800.00		4'674.00	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	199'000.00		188'000.00		189'778.00	
4231.00	Kursgelder		395'000.00		386'000.00		382'389.50
4231.02	Kursgelder auswärtige		12'000.00		6'500.00		7'040.00
4231.03	Kursgelder Erwachsene		35'000.00		27'000.00		27'240.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		244'000.00		209'800.00		213'150.00
217	Schulliegenschaften	6'285'100.00	973'500.00	5'070'600.00	763'000.00	5'030'438.79	721'512.85
	Nettoergebnis		5'311'600.00		4'307'600.00		4'308'925.94
2170	Schulliegenschaften	311'000.00	120'000.00	4'787'000.00	763'000.00	4'779'467.19	721'512.85
3010.00	Löhne			811'000.00		838'325.35	
3010.09	EO- und Versicherungsleistungen					-7'070.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			5'000.00		-2'412.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'500.00		1'200.00	
3100.00	Büromaterial			800.00		514.45	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			100'000.00		94'718.69	
3101.01	Betriebsstoffe			800.00		519.85	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar			114'100.00		60'429.85	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			23'200.00		9'173.30	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			3'000.00		1'524.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung	20'000.00		635'000.00		674'613.80	
3130.01	Dienstleistungen Dritter			5'000.00			
3130.02	Telefon- und Internetgebühren			300.00		54.60	
3132.10	Masterplan Schulareale ER 25.01.24					94'078.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien			51'500.00		34'195.10	
3140.00	Unterhalt Grundstücken			20'000.00		32'914.45	
3140.20	Unterhalt Grundstücke, geplante Projekte			66'100.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten	10'000.00		195'000.00		193'973.80	
3144.10	Unterhalt Hochbauten, Serviceverträge			70'600.00		81'847.40	
3144.20	Unterhalt Hochbauten, geplante Projekte	20'000.00		113'700.00		90'316.95	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar			3'000.00		2'217.65	
3151.00	Unterhalt Maschinen / Geräte / Fahrzeuge			15'000.00		17'061.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			20'500.00		25'714.00	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten			27'000.00		27'040.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen			3'000.00		3'257.15	
3170.04	Fahrzeugentschädigung			1'600.00		1'600.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	256'000.00		2'157'300.00		2'157'288.10	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten			145'000.00		148'923.00	
3910.02	Interne Verrechnung Bauamt	5'000.00		85'000.00		92'447.95	
3910.03	Interne Verrechnung Bauverwaltung			113'000.00		105'000.00	
4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften VV				90'000.00		86'470.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden				673'000.00		635'042.85
4920.00	Int. Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		120'000.00				
2171	Kindergarten Liegenschaften	469'000.00		283'600.00		250'971.60	
3010.00	Löhne	62'000.00		45'000.00		43'285.10	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000.00		4'000.00		4'161.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	9'200.00		3'000.00		843.55	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	30'500.00		28'000.00		23'488.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000.00		2'500.00		1'643.00	
3140.00	Unterhalt Grundstücken	10'000.00		10'000.00		256.30	
3140.20	Unterhalt Grundstücke, geplante Projekte	30'000.00		5'800.00		8'898.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	20'000.00		18'500.00		17'709.00	
3144.10	Unterhalt Hochbauten, Serviceverträge	1'700.00		1'700.00		1'125.50	
3144.20	Unterhalt Hochbauten, geplante Projekte	67'100.00		37'000.00		30'691.55	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	154'500.00		64'100.00		64'065.00	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	11'000.00		8'000.00		7'689.00	
3910.02	Interne Verrechnung Bauamt	60'000.00		55'000.00		47'115.20	
2172	Primarstufenzentrum Angelrain	3'206'900.00	201'500.00				
3010.00	Löhne	406'000.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00					
3100.00	Büromaterial	400.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	41'000.00					
3101.01	Betriebsstoffe	800.00					

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	21'000.00					
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'000.00					
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung	368'000.00					
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'500.00					
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	100.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	32'400.00					
3140.00	Unterhalt Grundstücken	10'000.00					
3140.20	Unterhalt Grundstücke, geplante Projekte	29'300.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten	87'500.00					
3144.10	Unterhalt Hochbauten, Serviceverträge	67'600.00					
3144.20	Unterhalt Hochbauten, geplante Projekte	176'500.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'500.00					
3151.00	Unterhalt Maschinen / Geräte / Fahrzeuge	9'000.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000.00					
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500.00					
3170.04	Fahrzeugentschädigung	800.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'753'100.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	13'400.00					
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	73'000.00					
3910.02	Interne Verrechnung Bauamt	45'000.00					
3910.03	Interne Verrechnung Bauverwaltung	56'500.00					
4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		111'500.00				
4920.00	Int. Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		90'000.00				
2173	Oberstufenzentrum Lenzhard	2'298'200.00	652'000.00				
3010.00	Löhne	405'000.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00					
3100.00	Büromaterial	400.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	45'000.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	39'300.00					
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'900.00					
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung	261'000.00					
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'500.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	18'400.00					
3140.00	Unterhalt Grundstücken	10'000.00					
3140.20	Unterhalt Grundstücke, geplante Projekte	5'500.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten	87'500.00					

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.10	Unterhalt Hochbauten, Serviceverträge	49'400.00					
3144.20	Unterhalt Hochbauten, geplante Projekte	96'200.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'500.00					
3151.00	Unterhalt Maschinen / Geräte / Fahrzeuge	6'000.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	48'900.00					
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	27'000.00					
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500.00					
3170.04	Fahrzeugentschädigung	800.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	995'500.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	13'400.00					
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	72'000.00					
3910.02	Interne Verrechnung Bauamt	45'000.00					
3910.03	Interne Verrechnung Bauverwaltung	56'500.00					
4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		22'000.00				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		585'000.00				
4920.00	Int. Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		45'000.00				
218	Tagesbetreuung	978'300.00	860'000.00	559'500.00	448'000.00	22'368.40	33'925.00
	Nettoergebnis		118'300.00		111'500.00	11'556.60	
2180	Tagesbetreuung	50'000.00		62'800.00	31'000.00	22'368.40	33'925.00
3020.00	Löhne der Lehrpersonen			20'500.00		18'994.40	
3632.00	Beiträge an Gemeinden	50'000.00		33'300.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte			5'000.00			
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten			4'000.00		3'374.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				31'000.00		33'925.00
2181	Tagesschule	928'300.00	860'000.00	496'700.00	417'000.00		
3010.00	Löhne	48'500.00		37'000.00			
3020.01	Löhne Betreuung	461'000.00		212'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		4'200.00			
3091.00	Personalwerbung	1'000.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'000.00		4'200.00			
3100.00	Büromaterial	2'000.00		1'000.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'300.00		5'300.00			
3105.00	Lebensmittel	142'000.00		89'200.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3'000.00		2'100.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'000.00		1'300.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00		800.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		400.00			
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	2'000.00		2'000.00			
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'100.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	5'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'200.00		2'100.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'000.00		400.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	12'000.00		10'000.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	800.00		200.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	13'400.00					
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	91'000.00		44'500.00			
3920.00	Int. Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	120'000.00		80'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		560'000.00		291'700.00		
4630.00	Beiträge vom Bund		100'000.00				
4632.00	Beiträge von Gemeinden		200'000.00		125'300.00		
219	Obligatorische Schule, übriges	2'476'700.00	225'800.00	2'502'900.00	287'700.00	2'197'110.27	234'325.40
	Nettoergebnis		2'250'900.00		2'215'200.00		1'962'784.87
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	835'600.00	500.00	950'100.00	103'500.00	885'583.90	91'222.75
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	10'000.00		9'000.00		13'860.00	
3010.00	Löhne	273'000.00		270'000.00		281'586.20	
3010.09	EO- und Versicherungsleistungen					-406.90	
3049.00	Übrige Zulagen	50'000.00		50'000.00		48'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000.00		15'500.00		2'057.00	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00		908.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'600.00		6'000.00		3'750.00	
3100.00	Büromaterial	6'000.00		6'500.00		4'123.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		2'500.00		5'537.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		192.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	4'000.00		3'000.00		55.65	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren			800.00		388.05	
3130.03	Portokosten	4'500.00		4'500.00		3'647.65	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'200.00				400.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter			30'000.00		20'003.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	800.00		800.00		791.85	
3170.01	Reisekosten und Spesen	10'000.00		10'000.00		10'869.65	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	36'900.00				245.00	
3630.00	Beiträge an den Bund	4'600.00		4'500.00		4'540.60	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Beiträge an den Kanton	357'000.00		477'000.00		430'748.25	
3632.00	Beiträge an Gemeinden			1'000.00			
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	58'000.00		57'000.00		54'285.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		500.00		500.00		500.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden				103'000.00		90'722.75
2191	Volksschule Sonstiges	644'500.00	4'000.00	679'800.00	4'000.00	493'123.04	
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	4'000.00		6'000.00		770.00	
3010.00	Löhne	99'000.00		60'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'000.00		6'000.00		7'883.00	
3100.00	Büromaterial	6'100.00		6'100.00		1'709.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			18'400.00		13'476.25	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'500.00		10'500.00		17'120.50	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			61'500.00		33'145.60	
3113.00	Anschaffung Hardware	185'000.00		182'400.00		185'474.40	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	8'600.00		21'900.00		7'253.20	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	16'700.00		10'000.00		10'363.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	12'500.00		12'500.00		8'416.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'100.00		16'000.00		15'632.70	
3151.00	Unterhalt Maschinen / Geräte / Fahrzeuge			16'000.00		9'181.00	
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	58'000.00		54'400.00		38'741.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	60'000.00		106'600.00		45'571.89	
3170.05	Schülertransportkosten	2'500.00		2'500.00		721.20	
3170.06	Examenessen	19'000.00		20'000.00		15'408.50	
3170.10	Schulveranstaltungen			43'000.00		47'694.05	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	80'000.00					
3631.00	Beiträge an den Kanton	50'500.00		15'000.00		34'559.75	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	18'000.00		11'000.00			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		4'000.00		4'000.00		
2193	Schulsozialarbeit	574'100.00	150'800.00	523'300.00	169'000.00	423'495.69	131'142.65
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	200.00		200.00			
3010.00	Löhne	379'000.00		341'000.00		298'232.75	
3010.09	EO- und Versicherungsleistungen					-19'997.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'000.00		12'000.00		12'661.09	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00		500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		200.00		296.00	
3100.00	Büromaterial	2'500.00		2'500.00		1'838.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800.00		800.00		777.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		74.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'500.00		4'500.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00			
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	2'000.00		2'000.00		992.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	18'000.00		14'000.00		12'300.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		500.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	700.00		600.00		280.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	84'000.00		81'500.00		62'061.10	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	68'000.00		61'000.00		52'979.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		98'800.00		132'000.00		98'334.60
4910.15	Interne Verrechnung Schulsozialarbeit		52'000.00		37'000.00		32'808.05
2194	Jugendfest	369'300.00	65'000.00	296'000.00	5'200.00	346'435.95	6'200.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		6'700.00		6'005.80	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	26'900.00		12'400.00		11'628.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'500.00		2'500.00		2'689.15	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	183'500.00		150'000.00		182'355.50	
3130.03	Portokosten	200.00		200.00		200.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	7'200.00		7'200.00		7'111.80	
3170.01	Reisekosten und Spesen	50'000.00		32'000.00		47'037.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	10'000.00					
3910.02	Interne Verrechnung Bauamt	85'000.00		85'000.00		89'407.75	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000.00		5'200.00		6'200.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		50'000.00				
2195	Jugendspiel, Regionales Jugendorchester	53'200.00	5'500.00	53'700.00	6'000.00	48'471.69	5'760.00
3010.00	Löhne	29'500.00		28'500.00		27'012.00	
3100.00	Büromaterial	300.00		200.00		62.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700.00		700.00		545.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'300.00		1'500.00		1'128.35	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00		1'200.00		1'421.40	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400.00		500.00		351.50	
3151.00	Unterhalt Maschinen / Geräte / Fahrzeuge	1'500.00		2'600.00		481.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	500.00		500.00		250.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		1'897.59	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	11'000.00		11'000.00		10'523.10	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	5'000.00		5'000.00		4'798.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden		4'500.00		5'000.00		4'680.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		1'000.00		1'000.00		1'080.00

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
22	Sonderschulen	5'130'000.00	4'578'000.00	4'599'500.00	4'133'500.00	4'798'220.06	4'347'440.31
	Nettoergebnis		552'000.00		466'000.00		450'779.75
220	Sonderschulen	5'130'000.00	4'578'000.00	4'599'500.00	4'133'500.00	4'798'220.06	4'347'440.31
	Nettoergebnis		552'000.00		466'000.00		450'779.75
2200	Sonderschulen	669'000.00	117'000.00	566'000.00	100'000.00	555'467.95	104'688.20
3104.00	Lehrmittel			5'000.00		3'524.55	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar			1'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware			1'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	119'000.00		119'000.00		108'500.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	550'000.00		440'000.00		443'443.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		117'000.00		100'000.00		104'688.20
2201	Heilpädagogische Schule	4'461'000.00	4'461'000.00	4'033'500.00	4'033'500.00	4'242'752.11	4'242'752.11
3010.00	Löhne			1'500.00			
3010.03	Löhne Küche, Hausdienst	27'000.00		28'000.00		27'489.20	
3010.04	Löhne Reinigungspersonal	34'000.00		32'500.00		32'101.45	
3010.05	Löhne Verwaltung	61'000.00		61'000.00		62'754.05	
3010.09	EO- und Versicherungsleistungen					-2'092.35	
3020.01	Löhne Betreuung	750'000.00		735'000.00		791'898.20	
3020.02	Löhne Fachunterricht	16'000.00		20'000.00		17'475.60	
3020.03	Löhne Praktikanten	38'500.00		27'000.00		50'883.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	73'000.00		71'000.00		76'260.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'000.00		50'000.00		49'190.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'000.00		10'000.00		9'487.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'000.00		10'000.00		4'965.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	20'000.00		25'000.00		23'436.00	
3091.00	Personalwerbung	4'000.00		4'000.00		2'175.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		300.00		300.00	
3100.00	Büromaterial	4'500.00		5'000.00		4'193.45	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'500.00		6'000.00		5'055.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		879.91	
3104.00	Lehrmittel	37'000.00		35'000.00		40'260.25	
3105.00	Lebensmittel	60'000.00		53'000.00		63'591.25	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	9'000.00		7'500.00		9'659.75	
3113.00	Anschaffung Hardware	23'000.00		5'000.00		59.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung	40'000.00		37'000.00		39'243.50	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Dienstleistungen Dritter	16'000.00		21'000.00		15'019.40	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	2'000.00		2'600.00		2'416.60	
3130.03	Portokosten	700.00		500.00		687.05	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'500.00		2'500.00		2'505.50	
3130.07	Dienstleistungen Transporte	450'000.00		390'000.00		447'865.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	10'600.00		10'500.00		27'550.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'800.00		5'000.00		3'864.20	
3140.20	Unterhalt Grundstücke, geplante Projekte			2'800.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	20'400.00		20'400.00		24'504.80	
3144.10	Unterhalt Hochbauten, Serviceverträge	22'800.00		18'900.00		18'898.70	
3144.20	Unterhalt Hochbauten, geplante Projekte	24'000.00		20'500.00		51'547.35	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	1'500.00		2'000.00		1'329.75	
3151.00	Unterhalt Maschinen / Geräte / Fahrzeuge	1'000.00		2'000.00		617.00	
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	3'500.00		8'000.00		3'493.25	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					2'434.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	33'000.00		21'000.00		21'000.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		1'818.30	
3170.05	Schülertransportkosten	3'000.00		2'400.00		3'032.80	
3170.10	Schulveranstaltungen	4'000.00		3'000.00		120.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	29'000.00		29'000.00		26'076.05	
3409.01	Verzinsung Nettoschuld / Nettovermögen	500.00		2'600.00		1'901.15	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	97'400.00		100'000.00		94'859.50	
3612.01	Entschädigung an Bauamt / Werkhof	2'500.00		2'500.00		1'806.00	
3631.01	Besoldungen Kanton Ausbildung	1'278'000.00		1'312'000.00		1'375'527.20	
3631.02	Besoldungen Kanton Therapie	185'000.00		201'000.00		190'962.00	
3631.03	Besoldungen Kanton Schulleitung	172'000.00		169'000.00		169'802.95	
3631.04	Sozialversicherungsbeitr. Besoldung Kanton	135'000.00		132'000.00		142'593.70	
3631.05	Personalversicherungsbeitr. Besoldung Kanton	198'000.00		200'000.00		208'427.60	
3631.06	Unfall- u. Krankenversicherung Besoldung Kanton	6'900.00		7'500.00		7'322.60	
3631.07	Besoldungen Kanton Behinderungspez. Beratung b. k. B.	89'000.00		98'000.00		85'499.70	
4230.00	Schulgelder (Mittagessen)		26'000.00		26'000.00		25'710.00
4409.01	Verzinsung Nettoschuld / Nettovermögen						5'937.65
4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften VV				1'000.00		
4631.01	Kantonsbeiträge, Basispauschale		3'325'400.00		2'846'800.00		2'863'059.60
4631.02	Kantonsbeiträge, Verwaltungspauschale		75'400.00		72'800.00		74'100.00
4631.03	Kantonsbeiträge, Transportkosten		453'000.00		392'400.00		450'897.80
4631.06	Kantonsbeiträge, Instandhaltung		60'700.00		64'800.00		64'874.85
4631.07	Kantonsbeiträge, Behinderungspez. Beratung b. k. B.		89'000.00		98'000.00		117'703.90
4632.00	Beiträge von Gemeinden		431'500.00		416'600.00		428'640.00

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierung im EK, Ertragsüberschuss	377'600.00					
9010.02	Einlage Instandhaltungsfonds	3'500.00		20'000.00			
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierung im EK, Aufwandüberschuss				115'100.00		193'667.91
9011.02	Entnahme Instandhaltungsfonds						18'160.40
23	Berufliche Grundbildung	950'000.00		900'000.00		923'360.50	
	Nettoergebnis		950'000.00		900'000.00		923'360.50
230	Berufliche Grundbildung	950'000.00		900'000.00		923'360.50	
	Nettoergebnis		950'000.00		900'000.00		923'360.50
2300	Berufliche Grundbildung	950'000.00		900'000.00		923'360.50	
3631.00	Beiträge an den Kanton	480'000.00		500'000.00		463'464.50	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	470'000.00		400'000.00		459'896.00	
29	Übriges Bildungswesen			1'500.00		4'500.00	
	Nettoergebnis				1'500.00		4'500.00
299	Bildung, übriges			1'500.00		4'500.00	
	Nettoergebnis				1'500.00		4'500.00
2990	Bildung, übriges			1'500.00		4'500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen			1'500.00		4'500.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	3'334'900.00	537'500.00	3'128'800.00	466'600.00	3'152'401.61	378'415.13
	Nettoergebnis		2'797'400.00		2'662'200.00		2'773'986.48
31	Kulturerbe	161'300.00	82'500.00	171'300.00	90'000.00	80'016.60	34'716.68
	Nettoergebnis		78'800.00		81'300.00		45'299.92
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	161'300.00	82'500.00	171'300.00	90'000.00	80'016.60	34'716.68
	Nettoergebnis		78'800.00		81'300.00		45'299.92
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	161'300.00	82'500.00	171'300.00	90'000.00	80'016.60	34'716.68
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00		300.00		220.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	110'000.00		120'000.00		46'288.90	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen					2'463.15	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'000.00		20'000.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investbe. Private Untern.	6'000.00		6'000.00		6'044.55	
4631.00	Beiträge vom Kanton		82'500.00		90'000.00		34'716.68
32	Kultur, übrige	689'900.00	50'000.00	715'000.00	50'000.00	731'366.96	45'469.30
	Nettoergebnis		639'900.00		665'000.00		685'897.66
321	Bibliotheken	150'000.00		165'000.00		165'000.00	
	Nettoergebnis		150'000.00		165'000.00		165'000.00
3210	Bibliotheken	150'000.00		165'000.00		165'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	150'000.00		165'000.00		165'000.00	
322	Konzert und Theater	22'000.00		22'000.00		22'000.00	
	Nettoergebnis		22'000.00		22'000.00		22'000.00
3220	Konzert und Theater	22'000.00		22'000.00		22'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	22'000.00		22'000.00		22'000.00	
329	Kultur, übriges	517'900.00	50'000.00	528'000.00	50'000.00	544'366.96	45'469.30
	Nettoergebnis		467'900.00		478'000.00		498'897.66
3290	Kultur, übriges	280'200.00		284'700.00		275'509.26	
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	4'000.00		4'000.00		2'040.00	
3010.00	Löhne	30'000.00		30'000.00		28'185.65	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	65'000.00		70'000.00		74'917.26	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00		200.00		120.00	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	10'000.00		10'000.00		10'469.60	
3160.01	Unentgeltliche Benützung Räume	5'000.00		5'000.00		6'693.00	
3170.13	Neujahrsempfang	4'000.00		3'000.00		1'662.25	
3170.14	Bundesfeier	6'000.00		6'000.00		5'525.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	121'000.00		121'000.00		120'933.00	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	5'000.00		5'500.00		3'048.00	
3910.02	Interne Verrechnung Bauamt	30'000.00		30'000.00		21'915.50	
3291	Gemeindesaal	237'700.00	50'000.00	243'300.00	50'000.00	268'857.70	45'469.30
3010.00	Löhne	94'000.00		96'000.00		104'772.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'000.00		12'000.00		14'695.70	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'000.00		2'000.00		1'873.35	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500.00		500.00		579.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung	52'000.00		63'000.00		57'180.50	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		7'891.30	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	1'800.00		1'500.00		1'728.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'100.00		4'000.00		2'802.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	15'000.00		15'000.00		47'533.75	
3144.10	Unterhalt Hochbauten, Serviceverträge	6'400.00		4'900.00		6'459.25	
3144.20	Unterhalt Hochbauten, geplante Projekte	12'000.00		9'000.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen / Geräte / Fahrzeuge	3'000.00		500.00		230.95	
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3170.04	Fahrzeugentschädigung	400.00		400.00		400.00	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	17'000.00		17'000.00		18'612.00	
3910.02	Interne Verrechnung Bauamt	6'000.00		6'000.00		4'098.35	
4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		50'000.00		50'000.00		45'469.30
34	Sport und Freizeit	2'483'700.00	405'000.00	2'242'500.00	326'600.00	2'341'018.05	298'229.15
	Nettoergebnis		2'078'700.00		1'915'900.00		2'042'788.90
341	Sport	1'541'100.00	389'700.00	1'353'100.00	309'500.00	1'349'975.53	273'027.85
	Nettoergebnis		1'151'400.00		1'043'600.00		1'076'947.68
3410	Sport	414'200.00	6'000.00	279'900.00	7'500.00	286'914.61	5'578.45
3010.00	Löhne	11'000.00		8'500.00		10'643.70	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		96.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung	5'500.00		5'500.00		5'262.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00				143.90	
3140.00	Unterhalt Grundstücken	2'000.00		2'000.00		168.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'000.00		2'000.00		665.15	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	56'900.00		56'900.00		56'859.45	
3632.00	Beiträge an Gemeinden					15'000.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	175'000.00		180'000.00		174'021.46	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	17'000.00		17'000.00		17'000.00	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	2'000.00		1'500.00		1'891.00	
3910.02	Interne Verrechnung Bauamt	6'000.00		5'000.00		5'162.95	
3920.00	Int. Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	135'000.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000.00		7'500.00		5'578.45
3411	Schwimmbad	673'500.00	328'000.00	606'100.00	247'000.00	611'381.57	214'138.95
3010.00	Löhne	258'000.00		212'000.00		238'027.45	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	EO- und Versicherungsleistungen					-833.00	
3090.80	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		930.00	
3100.80	Büromaterial	500.00		500.00		210.70	
3101.80	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	35'000.00		35'000.00		26'408.45	
3102.80	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		200.00	
3110.80	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	2'500.00		2'500.00		860.65	
3111.80	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	10'000.00		10'000.00		793.85	
3112.80	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000.00		1'000.00		705.05	
3120.80	Ver- und Entsorgung	63'000.00		65'000.00		69'897.35	
3130.05	Bank- und Postspesen	2'300.00		1'700.00		1'829.12	
3130.81	Dienstleistungen Dritter					606.70	
3130.82	Telefon- und Internetgebühren	1'100.00		1'000.00		1'073.70	
3130.84	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'400.00		1'400.00		1'640.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500.00		4'300.00		2'997.60	
3140.80	Unterhalt Grundstücken	15'000.00		20'000.00		14'619.10	
3140.82	Unterhalt Grundstücke, geplante Projekte	10'000.00				3'565.50	
3144.80	Unterhalt Hochbauten	22'000.00		22'000.00		13'727.45	
3144.81	Unterhalt Hochbauten, Serviceverträge	1'600.00		1'600.00		1'440.00	
3144.82	Unterhalt Hochbauten, geplante Projekte	8'100.00				8'510.65	
3151.80	Unterhalt Maschinen / Geräte / Fahrzeuge	8'000.00		8'000.00		4'667.35	
3170.81	Reisekosten und Spesen	1'000.00		600.00		3'123.95	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	143'000.00		143'000.00		143'038.45	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	46'000.00		38'000.00		42'284.00	
3910.02	Interne Verrechnung Bauamt	30'000.00		30'000.00		25'057.50	
3910.03	Interne Verrechnung Bauverwaltung	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
4240.80	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		263'500.00		200'000.00		168'184.30
4250.80	Verkäufe		10'000.00		10'000.00		10'102.80
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				14'000.00		
4470.80	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		17'500.00				12'725.10
4632.80	Beiträge von Gemeinden		37'000.00		23'000.00		23'126.75
3412	Sportanlage Wilmaten	453'400.00	55'700.00	467'100.00	55'000.00	451'679.35	53'310.45
3010.00	Löhne	24'000.00		24'000.00		20'835.85	
3101.80	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'000.00		18'000.00		16'480.20	
3111.80	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'000.00		5'000.00		691.25	
3120.80	Ver- und Entsorgung	63'000.00		55'000.00		77'966.20	
3130.81	Dienstleistungen Dritter					3'996.65	
3130.82	Telefon- und Internetgebühren	600.00		600.00		557.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500.00		1'600.00		1'553.50	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.80	Unterhalt Grundstücken	10'000.00		33'000.00		39'338.75	
3140.82	Unterhalt Grundstücke, geplante Projekte	23'000.00					
3144.80	Unterhalt Hochbauten	15'000.00		15'000.00		17'451.10	
3144.81	Unterhalt Hochbauten, Serviceverträge	1'900.00		1'800.00		1'830.45	
3144.82	Unterhalt Hochbauten, geplante Projekte			7'200.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	164'800.00		176'000.00		164'797.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	21'600.00		5'900.00		5'901.10	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	4'000.00		4'000.00		717.00	
3910.02	Interne Verrechnung Bauamt	100'000.00		120'000.00		99'562.15	
4260.80	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000.00				5'945.80
4472.80	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		26'700.00		30'000.00		24'237.90
4632.80	Beiträge von Gemeinden		23'000.00		25'000.00		23'126.75
342	Freizeit	942'600.00	15'300.00	889'400.00	17'100.00	991'042.52	25'201.30
	Nettoergebnis		927'300.00		872'300.00		965'841.22
3420	Freizeit / Öffentliche Anlagen	942'600.00	15'300.00	889'400.00	17'100.00	991'042.52	25'201.30
3010.00	Löhne	5'000.00				3'354.15	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	51'300.00		50'000.00		50'394.47	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'400.00		1'400.00		868.05	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500.00		600.00		415.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700.00		700.00		620.00	
3140.00	Unterhalt Grundstücken	200'000.00		143'000.00		217'709.45	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	49'700.00		49'700.00		49'694.85	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	52'000.00		52'000.00		51'888.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	1'000.00				596.00	
3910.02	Interne Verrechnung Bauamt	579'000.00		590'000.00		613'502.55	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'500.00		6'500.00		14'581.30
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		8'800.00		10'600.00		10'620.00
4	GESUNDHEIT	3'935'300.00		3'523'700.00		3'450'543.15	
	Nettoergebnis		3'935'300.00		3'523'700.00		3'450'543.15
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	2'825'200.00		2'525'200.00		2'600'569.15	
	Nettoergebnis		2'825'200.00		2'525'200.00		2'600'569.15
411	Spitäler	200.00		200.00		130.00	
	Nettoergebnis		200.00		200.00		130.00

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4110	Spitäler	200.00		200.00		130.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	200.00		200.00		130.00	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	2'825'000.00		2'525'000.00		2'600'439.15	
	Nettoergebnis		2'825'000.00		2'525'000.00		2'600'439.15
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	2'825'000.00		2'525'000.00		2'600'439.15	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	25'000.00		25'000.00		21'059.10	
3631.00	Beiträge an den Kanton	2'700'000.00		2'400'000.00		2'479'380.05	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
42	Ambulante Krankenpflege	1'053'800.00		943'200.00		797'967.60	
	Nettoergebnis		1'053'800.00		943'200.00		797'967.60
421	Ambulante Krankenpflege	1'053'800.00		943'200.00		797'967.60	
	Nettoergebnis		1'053'800.00		943'200.00		797'967.60
4210	Ambulante Krankenpflege	1'053'800.00		943'200.00		797'967.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	9'500.00		9'500.00		10'430.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	74'300.00		73'700.00		73'228.50	
3636.01	Spitex Region Lenzburg	970'000.00		860'000.00		714'309.10	
43	Gesundheitsprävention	56'300.00		55'300.00		52'006.40	
	Nettoergebnis		56'300.00		55'300.00		52'006.40
433	Schulgesundheitsdienst	54'800.00		53'800.00		50'506.40	
	Nettoergebnis		54'800.00		53'800.00		50'506.40
4330	Schulgesundheitsdienst	54'800.00		53'800.00		50'506.40	
3010.00	Löhne	12'000.00		13'000.00		9'958.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300.00		300.00		200.00	
3106.00	Medizinisches Material	500.00		1'000.00		6.20	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	40'000.00		37'000.00		38'573.20	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	2'000.00		2'500.00		1'769.00	
434	Lebensmittelkontrolle	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
	Nettoergebnis		1'500.00		1'500.00		1'500.00

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4340	Lebensmittelkontrolle	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3010.00	Löhne	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	16'695'000.00	7'450'400.00	16'838'800.00	7'808'300.00	15'726'069.19	6'854'365.73
	Nettoergebnis		9'244'600.00		9'030'500.00		8'871'703.46
53	Alter und Hinterlassene	183'200.00		252'000.00		194'422.45	
	Nettoergebnis		183'200.00		252'000.00		194'422.45
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	90'000.00		112'000.00		106'702.75	
	Nettoergebnis		90'000.00		112'000.00		106'702.75
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	90'000.00		112'000.00		106'702.75	
3910.18	Interne Verrechnung Soziale Dienste	90'000.00		112'000.00		106'702.75	
533	Leistungen an Pensionierte	93'200.00		140'000.00		87'719.70	
	Nettoergebnis		93'200.00		140'000.00		87'719.70
5330	Leistungen an Pensionierte	93'200.00		140'000.00		87'719.70	
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten	12'800.00		15'200.00		14'518.25	
3064.00	Überbrückungsrenten	80'400.00		124'800.00		73'201.45	
54	Familie und Jugend	1'674'200.00	118'000.00	1'570'000.00	111'000.00	1'532'155.45	101'415.74
	Nettoergebnis		1'556'200.00		1'459'000.00		1'430'739.71
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	240'000.00	110'000.00	270'000.00	111'000.00	225'062.00	101'415.74
	Nettoergebnis		130'000.00		159'000.00		123'646.26
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	240'000.00	110'000.00	270'000.00	111'000.00	225'062.00	101'415.74
3637.00	Beiträge an private Haushalte	240'000.00		270'000.00		225'062.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		110'000.00		111'000.00		101'415.74
544	Jugendschutz	271'400.00	8'000.00	268'500.00		244'909.55	
	Nettoergebnis		263'400.00		268'500.00		244'909.55
5440	Jugendschutz	271'400.00	8'000.00	268'500.00		244'909.55	
3010.00	Löhne	177'000.00		175'000.00		157'879.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		5'000.00		2'870.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	32'000.00		32'000.00		31'571.25	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	20'300.00		20'400.00		19'926.00	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	5'000.00		5'000.00		4'516.85	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	100.00		100.00		100.00	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	32'000.00		31'000.00		28'046.00	
4920.00	Int. Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		8'000.00				
545	Leistungen an Familien	1'162'800.00		1'031'500.00		1'062'183.90	
	Nettoergebnis		1'162'800.00		1'031'500.00		1'062'183.90
5450	Leistungen an Familien	182'500.00		167'500.00		195'040.50	
3010.00	Löhne	12'000.00		13'000.00		31'440.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00					
3130.01	Dienstleistungen Dritter	135'000.00		110'000.00		115'047.55	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	31'500.00		42'000.00		38'097.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					4'870.10	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	2'000.00		2'500.00		5'585.00	
5452	Kinderbetreuung (Subventionierung)	965'300.00		849'000.00		867'143.40	
3010.00	Löhne	44'000.00		43'000.00		39'100.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	13'300.00		1'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen			5'000.00		5'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	900'000.00		792'000.00		816'096.65	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	8'000.00		8'000.00		6'946.00	
5453	Elternschaftsbeihilfe	15'000.00		15'000.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	15'000.00		15'000.00			
57	Sozialhilfe und Asylwesen	14'835'100.00	7'332'400.00	15'014'300.00	7'697'300.00	13'998'491.29	6'752'949.99
	Nettoergebnis		7'502'700.00		7'317'000.00		7'245'541.30
572	Wirtschaftliche Hilfe	6'728'500.00	3'909'000.00	6'722'000.00	3'869'000.00	6'835'289.04	3'711'196.89
	Nettoergebnis		2'819'500.00		2'853'000.00		3'124'092.15
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	6'728'500.00	3'909'000.00	6'722'000.00	3'869'000.00	6'835'289.04	3'711'196.89
3631.00	Beiträge an den Kanton	28'500.00		22'000.00		25'796.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'700'000.00		6'700'000.00		6'809'493.04	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'900'000.00		3'860'000.00		3'711'196.89
4631.00	Beiträge vom Kanton		9'000.00		9'000.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
573	Asylwesen	1'970'700.00	2'000'000.00	2'347'500.00	2'350'000.00	1'934'760.75	1'916'039.30
	Nettoergebnis	29'300.00		2'500.00			18'721.45
5730	Asylwesen	1'970'700.00	2'000'000.00	2'347'500.00	2'350'000.00	1'934'760.75	1'916'039.30
3010.00	Löhne	116'000.00		126'000.00		75'631.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		18'000.00		8'678.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter					79'673.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	150'700.00		150'000.00		150'360.00	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	105'000.00		120'000.00		73'893.15	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'450'000.00		1'800'000.00		1'428'584.60	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	21'000.00		22'500.00		9'522.00	
3910.02	Interne Verrechnung Bauamt	3'000.00		4'000.00		1'714.95	
3910.18	Interne Verrechnung Soziale Dienste	95'000.00		107'000.00		106'702.75	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'600'000.00		1'850'000.00		1'505'492.75
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		200'000.00		200'000.00		230'129.75
4610.00	Entschädigungen vom Bund		200'000.00		300'000.00		180'416.80
579	Fürsorge, übriges	6'135'900.00	1'423'400.00	5'944'800.00	1'478'300.00	5'228'441.50	1'125'713.80
	Nettoergebnis		4'712'500.00		4'466'500.00		4'102'727.70
5790	Fürsorge, übriges	5'867'300.00	1'220'000.00	5'680'500.00	1'280'000.00	5'182'099.80	1'125'713.80
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	11'000.00		11'000.00		9'880.00	
3010.00	Löhne	2'022'000.00		1'982'000.00		1'703'748.10	
3010.09	EO- und Versicherungsleistungen					-57'311.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'000.00		15'000.00		5'356.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		400.00		400.00	
3100.00	Büromaterial	12'000.00		15'000.00		13'932.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		1'300.00		552.15	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren			4'000.00		2'328.90	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'100.00		2'100.00		2'033.00	
3130.06	Betreibungskosten	3'000.00		5'000.00		1'984.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	25'000.00		75'000.00		197'197.45	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	2'000.00		4'500.00		4'080.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	5'000.00		5'000.00		2'365.65	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	23'500.00		31'000.00			
3631.00	Beiträge an den Kanton	3'200'000.00		2'960'500.00		2'807'633.45	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	10'000.00		10'000.00		12'000.10	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'000.00		1'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen	3'800.00		3'700.00		3'660.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an private Haushalte	170'000.00		200'000.00		168'398.45	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	361'000.00		354'000.00		303'861.00	
4910.18	Interne Verrechnung Soziale Dienste		1'220'000.00		1'280'000.00		1'125'713.80
5791	Gesellschaft	65'200.00		66'000.00		46'341.70	
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	2'000.00		2'000.00		1'440.00	
3010.00	Löhne	37'000.00		37'000.00		18'101.50	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'200.00					
3130.19	Gesellschaftskommission	15'000.00		15'000.00		16'162.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	3'000.00		5'000.00		7'421.85	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	7'000.00		7'000.00		3'216.00	
5796	Regionale Integrationsfachstelle (RIF) Lenzburg Seetal	203'400.00	203'400.00	198'300.00	198'300.00		
3010.00	Löhne	125'000.00		126'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		5'000.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	17'000.00		5'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	26'400.00		34'500.00			
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	22'000.00		22'000.00			
3920.00	Int. Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	8'000.00		5'800.00			
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		150'000.00		130'000.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		53'400.00		68'300.00		
59	Soziale Wohlfahrt, übriges	2'500.00		2'500.00		1'000.00	
	Nettoergebnis		2'500.00		2'500.00		1'000.00
592	Hilfsaktionen im Inland	2'500.00		2'500.00		1'000.00	
	Nettoergebnis		2'500.00		2'500.00		1'000.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	2'500.00		2'500.00		1'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'500.00		2'500.00		1'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	4'984'200.00	1'426'500.00	4'820'800.00	1'293'300.00	4'816'895.70	1'296'604.24
	Nettoergebnis		3'557'700.00		3'527'500.00		3'520'291.46
61	Strassenverkehr	4'966'300.00	1'426'500.00	4'802'900.00	1'293'300.00	4'799'066.25	1'296'604.24
	Nettoergebnis		3'539'800.00		3'509'600.00		3'502'462.01
613	Kantonsstrassen, übrige	795'500.00		689'600.00		626'531.45	
	Nettoergebnis		795'500.00		689'600.00		626'531.45

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6130	Kantonsstrassen, übrige	795'500.00		689'600.00		626'531.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	10'000.00		10'000.00			
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	25'000.00		25'000.00		23'020.65	
3631.00	Beiträge an den Kanton	251'000.00		200'000.00		148'886.35	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investbeitr. Kantone	509'500.00		454'600.00		454'624.45	
615	Gemeindestrassen	4'170'800.00	1'426'500.00	4'113'300.00	1'293'300.00	4'172'534.80	1'296'604.24
	Nettoergebnis		2'744'300.00		2'820'000.00		2'875'930.56
6150	Gemeindestrassen	2'997'400.00	253'100.00	2'976'900.00	156'900.00	3'045'602.21	169'671.65
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	2'500.00		2'500.00		1'260.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	70'000.00		80'000.00		104'208.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		3'000.00		695.50	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	7'000.00		12'000.00		6'118.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	145'300.00		171'000.00		159'634.50	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'100.00		4'600.00		4'481.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	86'000.00		84'300.00		46'162.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'300.00		2'300.00		2'238.15	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	579'200.00		652'200.00		839'196.75	
3141.01	Markierungen Strassen / Plätze	40'000.00		50'000.00		43'374.50	
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'700.00		2'500.00		2'209.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Verkehrswege VV	737'800.00		637'700.00		637'630.70	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	148'500.00		55'000.00		61'618.65	
3320.90	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	17'400.00		17'400.00		17'397.70	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	517'400.00		575'200.00		501'223.45	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investbeitr. Kantone	30'200.00		30'200.00		30'234.05	
3910.02	Interne Verrechnung Bauamt	600'000.00		597'000.00		587'918.56	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		170'200.00		104'000.00		107'640.20
4250.00	Verkäufe		500.00		500.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'000.00		20'000.00		29'209.25
4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						422.20
4631.00	Beiträge vom Kanton		32'400.00		32'400.00		32'400.00
6151	Parkierungsanlagen	1'173'400.00	1'173'400.00	1'136'400.00	1'136'400.00	1'126'932.59	1'126'932.59
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20'000.00		75'000.00		1'834.40	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	20'000.00		40'000.00		27'602.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung	18'000.00		17'000.00		22'951.30	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	67'100.00		64'800.00		57'654.58	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter			45'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		40.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	35'000.00		35'000.00		35'127.90	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	35'000.00		45'000.00		21'412.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	46'000.00		46'000.00		63'070.10	
3151.00	Unterhalt Maschinen / Geräte / Fahrzeuge	90'000.00		30'000.00		35'804.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	594'200.00		406'500.00		447'983.40	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK			78'000.00		177'760.16	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	58'000.00		64'000.00		55'691.50	
3910.02	Interne Verrechnung Bauamt	80'000.00		80'000.00		69'999.30	
3910.04	Interne Verrechnung Repol, KRV & Abteilung Finanzen	110'000.00		110'000.00		110'000.00	
4200.00	Ersatzabgaben						8'000.00
4240.01	Parkplatzgebühren		585'000.00		575'000.00		554'571.17
4240.02	Parkplatzgebühren MWST übrige		336'000.00		336'000.00		369'765.42
4240.04	Parkplatzgebühren MWST Parkhaus		204'000.00		225'000.00		194'528.40
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		200.00		400.00		67.60
4511.00	Entnahmen aus Fonds des EK		48'200.00				
62	Öffentlicher Verkehr	17'900.00		17'900.00		17'829.45	
	Nettoergebnis		17'900.00		17'900.00		17'829.45
629	Öffentlicher Verkehr, übriges	17'900.00		17'900.00		17'829.45	
	Nettoergebnis		17'900.00		17'900.00		17'829.45
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	17'900.00		17'900.00		17'829.45	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Verkehrswege VV	7'100.00		7'100.00		7'105.60	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	10'800.00		10'800.00		10'723.85	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'122'000.00	4'109'600.00	5'163'900.00	3'940'400.00	4'608'858.12	3'605'709.57
	Nettoergebnis		1'012'400.00		1'223'500.00		1'003'148.55
71	Wasserversorgung	93'000.00		105'800.00		104'838.45	
	Nettoergebnis		93'000.00		105'800.00		104'838.45
710	Wasserversorgung	93'000.00		105'800.00		104'838.45	
	Nettoergebnis		93'000.00		105'800.00		104'838.45
7100	Wasserversorgung	93'000.00		105'800.00		104'838.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung	80'000.00		93'000.00		92'295.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	13'000.00		12'800.00		12'543.45	
72	Abwasserbeseitigung	2'909'300.00	2'869'000.00	2'783'700.00	2'740'700.00	2'567'768.05	2'535'257.85
	Nettoergebnis		40'300.00		43'000.00		32'510.20
720	Abwasserbeseitigung	2'909'300.00	2'869'000.00	2'783'700.00	2'740'700.00	2'567'768.05	2'535'257.85
	Nettoergebnis		40'300.00		43'000.00		32'510.20
7200	Abwasserbeseitigung	40'300.00		43'000.00		32'510.20	
3010.00	Löhne	18'000.00		20'000.00		17'204.45	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'000.00		6'000.00		4'727.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'300.00		1'000.00		1'049.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	5'000.00		5'000.00		655.85	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	3'000.00		4'000.00		3'056.00	
3910.02	Interne Verrechnung Bauamt	7'000.00		7'000.00		5'816.70	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	2'869'000.00	2'869'000.00	2'740'700.00	2'740'700.00	2'535'257.85	2'535'257.85
3101.80	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00			
3103.80	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		155.95	
3111.80	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'500.00		1'500.00		436.10	
3120.80	Ver- und Entsorgung	13'000.00		10'500.00		12'616.80	
3130.82	Telefon- und Internetgebühren	1'000.00		1'000.00		925.70	
3130.84	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'400.00		1'400.00		1'325.00	
3133.80	Informatik-Nutzungsaufwand	2'600.00		3'000.00		2'560.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'400.00		2'200.00		1'574.70	
3143.80	Unterhalt Tiefbauten	640'000.00		410'000.00		447'487.25	
3151.80	Unterhalt Maschinen / Geräte / Fahrzeuge	2'700.00		2'000.00		1'407.00	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten Abw.	346'500.00		336'200.00		336'198.30	
3320.91	Planmässige Abschreibungen immat. Anlagen Abw.	32'900.00		32'900.00		32'865.80	
3612.01	Entschädigung an Bauamt / Werkhof	20'000.00		20'000.00		15'847.90	
3612.02	Entschädigung an Bauverwaltung und Abteilung Finanzen	210'000.00		210'000.00		210'000.00	
3614.80	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	36'000.00		151'000.00		33'616.00	
3632.80	Beiträge an Gemeinden	1'450'000.00		1'450'000.00		1'331'725.35	
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investbeitr. Abw. Gde.	106'500.00		106'500.00		106'515.95	
4240.80	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'168'000.00		1'300'000.00		1'271'810.15
4409.01	Verzinsung Nettoschuld / Nettovermögen		1'800.00		1'800.00		1'895.55
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		488'000.00		488'000.00		482'854.95
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierung im EK, Aufwandüberschuss		1'211'200.00		950'900.00		778'697.20

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
73	Abfallwirtschaft	1'210'800.00	1'200'300.00	1'160'900.00	1'150'400.00	1'049'307.17	1'039'771.92
	Nettoergebnis		10'500.00		10'500.00		9'535.25
730	Abfallwirtschaft	1'210'800.00	1'200'300.00	1'160'900.00	1'150'400.00	1'049'307.17	1'039'771.92
	Nettoergebnis		10'500.00		10'500.00		9'535.25
7300	Abfallwirtschaft	12'000.00	1'500.00	12'000.00	1'500.00	9'535.25	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	8'000.00		8'000.00		7'105.45	
3631.00	Beiträge an den Kanton	4'000.00		4'000.00		2'387.15	
3910.02	Interne Verrechnung Bauamt					42.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00		1'500.00		
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	1'169'400.00	1'169'400.00	1'119'500.00	1'119'500.00	1'013'304.27	1'013'304.27
3010.00	Löhne	7'500.00		7'500.00		6'763.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	500.00		500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		51.80	
3101.80	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'000.00		13'000.00		13'056.70	
3102.80	Drucksachen, Publikationen	6'200.00		23'000.00		21'230.35	
3111.80	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'400.00		2'300.00			
3120.80	Ver- und Entsorgung	600.00		500.00		499.00	
3130.08	KVA Buchs, Kehrrichtverwertung	120'000.00		116'300.00		115'088.95	
3130.81	Dienstleistungen Dritter	577'000.00		577'000.00		541'262.50	
3130.82	Telefon- und Internetgebühren	500.00		500.00		283.85	
3133.80	Informatik-Nutzungsaufwand	10'000.00		10'500.00		9'948.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00		800.00		738.60	
3140.80	Unterhalt Grundstücken	160'000.00		94'000.00		30'229.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	13'300.00		16'000.00		15'960.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
3612.01	Entschädigung an Bauamt / Werkhof	170'000.00		170'000.00		157'497.90	
3612.02	Entschädigung an Bauverwaltung und Abteilung Finanzen	52'000.00		52'000.00		52'000.00	
3614.80	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	11'000.00		11'000.00		10'595.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	20'000.00		20'000.00		18'524.40	
4240.80	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		990'000.00		990'000.00		987'362.87
4260.80	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		21'600.00		25'700.00		25'861.80
4270.00	Bussen		500.00		500.00		
4409.01	Verzinsung Nettoschuld / Nettovermögen		100.00		100.00		79.60
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierung im EK, Ertragsüberschuss					15'073.82	
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierung im EK, Aufwandüberschuss		157'200.00		103'200.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7306	Regionale Kadaversammelstelle	29'400.00	29'400.00	29'400.00	29'400.00	26'467.65	26'467.65
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
3631.00	Beiträge an den Kanton	2'200.00		2'200.00		1'772.05	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	25'000.00		25'000.00		23'695.60	
3910.02	Interne Verrechnung Bauamt	1'000.00		1'000.00			
3910.03	Interne Verrechnung Bauverwaltung	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000.00		4'000.00		4'655.40
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		25'400.00		25'400.00		21'812.25
74	Verbauungen	189'500.00	20'000.00	198'500.00	25'000.00	194'366.25	10'499.80
	Nettoergebnis		169'500.00		173'500.00		183'866.45
741	Gewässerverbauungen	189'500.00	20'000.00	198'500.00	25'000.00	194'366.25	10'499.80
	Nettoergebnis		169'500.00		173'500.00		183'866.45
7410	Gewässerverbauungen	189'500.00	20'000.00	198'500.00	25'000.00	194'366.25	10'499.80
3142.00	Unterhalt Wasserbau	45'000.00		60'000.00		53'832.10	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investbeitr. Kantone	98'500.00		98'500.00		98'458.90	
3910.02	Interne Verrechnung Bauamt	46'000.00		40'000.00		42'075.25	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		20'000.00		25'000.00		10'499.80
75	Arten- und Landschaftsschutz	80'300.00	300.00	76'300.00	300.00	92'378.10	740.00
	Nettoergebnis		80'000.00		76'000.00		91'638.10
750	Arten- und Landschaftsschutz	80'300.00	300.00	76'300.00	300.00	92'378.10	740.00
	Nettoergebnis		80'000.00		76'000.00		91'638.10
7500	Arten- und Landschaftsschutz	80'300.00	300.00	76'300.00	300.00	92'378.10	740.00
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	2'800.00		2'800.00		1'800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		256.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	2'000.00		2'000.00			
3140.00	Unterhalt Grundstücken	65'000.00		60'000.00		82'647.10	
3170.01	Reisekosten und Spesen	4'000.00		5'000.00		3'249.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'000.00		4'000.00		3'925.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	500.00		500.00		500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300.00		300.00		740.00
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	185'100.00		182'800.00		156'754.90	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		185'100.00		182'800.00		156'754.90
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	185'100.00		182'800.00		156'754.90	
	Nettoergebnis		185'100.00		182'800.00		156'754.90
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	185'100.00		182'800.00		156'754.90	
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	3'400.00		3'300.00		3'300.00	
3010.00	Löhne	83'000.00		83'000.00		81'131.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		4'000.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	70'000.00		60'000.00		44'069.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'800.00		4'100.00		4'012.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	900.00		900.00		830.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	6'000.00		11'500.00		9'000.00	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	15'000.00		15'000.00		14'412.00	
77	Übriger Umweltschutz	254'800.00	20'000.00	260'700.00	24'000.00	236'076.15	19'440.00
	Nettoergebnis		234'800.00		236'700.00		216'636.15
771	Friedhof und Bestattung	254'800.00	20'000.00	260'700.00	24'000.00	236'076.15	19'440.00
	Nettoergebnis		234'800.00		236'700.00		216'636.15
7710	Friedhof und Bestattung	254'800.00	20'000.00	260'700.00	24'000.00	236'076.15	19'440.00
3010.00	Löhne	700.00		700.00		700.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		263.05	
3120.00	Ver- und Entsorgung	5'000.00		7'000.00		5'422.80	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	100'000.00		100'000.00		92'777.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	15'000.00		20'000.00		9'217.00	
3140.00	Unterhalt Grundstücken	87'500.00		117'500.00		97'691.65	
3140.20	Unterhalt Grundstücke, geplante Projekte	31'100.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'000.00		2'000.00		20'081.70	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	9'500.00		9'500.00		9'537.65	
3910.02	Interne Verrechnung Bauamt	3'000.00		3'000.00		385.20	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'000.00		24'000.00		19'440.00
79	Raumordnung	199'200.00		395'200.00		207'369.05	
	Nettoergebnis		199'200.00		395'200.00		207'369.05
790	Raumordnung	199'200.00		395'200.00		207'369.05	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		199'200.00		395'200.00		207'369.05
7900	Raumordnung	199'200.00		395'200.00		207'369.05	
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	5'200.00		5'200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		2'000.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	13'000.00		19'000.00		1'294.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'300.00		2'000.00		1'935.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	105'000.00		282'000.00		119'237.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	900.00		900.00		830.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00					
3320.90	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen			25'100.00		25'109.35	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	10'000.00					
3632.00	Beiträge an Gemeinden	57'000.00		56'000.00		55'520.00	
3910.02	Interne Verrechnung Bauamt	4'000.00		3'000.00		3'442.35	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	369'000.00	552'000.00	375'500.00	552'000.00	316'724.20	550'160.17
	Nettoergebnis	183'000.00		176'500.00		233'435.97	
81	Landwirtschaft	4'700.00	500.00	5'200.00	500.00	2'392.40	171.00
	Nettoergebnis		4'200.00		4'700.00		2'221.40
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	4'700.00	500.00	5'200.00	500.00	2'392.40	171.00
	Nettoergebnis		4'200.00		4'700.00		2'221.40
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	4'700.00	500.00	5'200.00	500.00	2'392.40	171.00
3000.01	Sitzungs- und Taggelder Kommissionen	1'200.00		1'200.00		180.00	
3010.00	Löhne	1'000.00		1'000.00		365.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'500.00		2'000.00		1'620.00	
3910.02	Interne Verrechnung Bauamt	1'000.00		1'000.00		227.40	
4631.00	Beiträge vom Kanton		500.00		500.00		171.00
83	Jagd und Fischerei	700.00	1'500.00	700.00	1'500.00	200.00	1'244.37
	Nettoergebnis	800.00		800.00		1'044.37	
830	Jagd und Fischerei	700.00	1'500.00	700.00	1'500.00	200.00	1'244.37
	Nettoergebnis	800.00		800.00		1'044.37	
8300	Jagd und Fischerei	700.00	1'500.00	700.00	1'500.00	200.00	1'244.37
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300.00		300.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400.00		400.00		200.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'500.00		1'500.00		1'244.37
84	Tourismus	323'400.00	13'000.00	326'400.00	13'000.00	277'011.00	12'843.40
	Nettoergebnis		310'400.00		313'400.00		264'167.60
840	Tourismus	323'400.00	13'000.00	326'400.00	13'000.00	277'011.00	12'843.40
	Nettoergebnis		310'400.00		313'400.00		264'167.60
8400	Standortentwicklung und Kommunikation	323'400.00	13'000.00	326'400.00	13'000.00	277'011.00	12'843.40
3010.00	Löhne	236'000.00		231'000.00		218'123.00	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		3'000.00		229.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		4'000.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	27'000.00		34'000.00		6'583.05	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'900.00		6'900.00		6'850.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		492.60	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	42'000.00		41'000.00		36'771.00	
3910.02	Interne Verrechnung Bauamt	8'000.00		6'000.00		7'962.15	
4250.00	Verkäufe						37.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'000.00		13'000.00		12'805.90
85	Industrie, Gewerbe, Handel	3'200.00		6'200.00		1'219.40	
	Nettoergebnis		3'200.00		6'200.00		1'219.40
850	Industrie, Gewerbe, Handel	3'200.00		6'200.00		1'219.40	
	Nettoergebnis		3'200.00		6'200.00		1'219.40
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	3'200.00		6'200.00		1'219.40	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		6'000.00		1'059.40	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00		200.00		160.00	
87	Brennstoffe und Energie		500'000.00		500'000.00		500'000.00
	Nettoergebnis	500'000.00		500'000.00		500'000.00	
871	Elektrizität		500'000.00		500'000.00		500'000.00
	Nettoergebnis	500'000.00		500'000.00		500'000.00	
8710	Elektrizität		500'000.00		500'000.00		500'000.00
4120.00	Konzessionen		500'000.00		500'000.00		500'000.00

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	37'000.00	37'000.00	37'000.00	37'000.00	35'901.40	35'901.40
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	37'000.00	37'000.00	37'000.00	37'000.00	35'901.40	35'901.40
8900	Grube Oberrain	37'000.00	37'000.00	37'000.00	37'000.00	35'901.40	35'901.40
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	10'000.00		10'000.00		16'331.35	
3140.00	Unterhalt Grundstücken	24'000.00		24'000.00		16'570.05	
3910.03	Interne Verrechnung Bauverwaltung	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		37'000.00		37'000.00		35'901.40
9	FINANZEN UND STEUERN	6'485'300.00	48'784'300.00	6'760'700.00	47'107'600.00	8'507'316.55	48'009'804.94
	Nettoergebnis	42'299'000.00		40'346'900.00		39'502'488.39	
91	Steuern	181'000.00	40'571'000.00	168'500.00	38'955'000.00	222'338.09	39'966'374.22
	Nettoergebnis	40'390'000.00		38'786'500.00		39'744'036.13	
910	Steuern	181'000.00	40'571'000.00	168'500.00	38'955'000.00	222'338.09	39'966'374.22
	Nettoergebnis	40'390'000.00		38'786'500.00		39'744'036.13	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	172'000.00	39'418'000.00	160'000.00	38'072'000.00	213'418.09	38'584'411.55
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Erhöhung)	20'000.00		20'000.00		88'585.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	150'000.00		150'000.00		132'789.29	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste juristische Personen	12'000.00				11'818.10	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-10'000.00		-10'000.00		-19'774.30	
4000.00	Einkommenssteuern Rechnungsjahr		28'420'000.00		28'000'000.00		26'033'993.73
4000.10	Einkommenssteuern früherer Jahre		2'540'000.00		2'100'000.00		4'041'733.18
4000.30	Pauschale Steueranrechnung		-25'000.00		-25'000.00		-39'948.65
4001.00	Vermögenssteuern Rechnungsjahr		3'250'000.00		3'150'000.00		3'129'211.97
4001.10	Vermögenssteuern früherer Jahre		550'000.00		200'000.00		516'955.27
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		1'650'000.00		1'450'000.00		1'663'238.30
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		3'040'000.00		3'200'000.00		3'246'585.75
4010.30	Pauschale Steueranrechnung		-7'000.00		-3'000.00		-7'358.00
9101	Sondersteuern	9'000.00	1'153'000.00	8'500.00	883'000.00	8'920.00	1'381'962.67
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton	9'000.00		8'500.00		8'920.00	
4000.20	Nachsteuern und Bussen		100'000.00		130'000.00		53'338.20
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		750'000.00		500'000.00		759'422.02
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		250'000.00		200'000.00		515'026.25

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4033.00	Hundetaxen		53'000.00		53'000.00		54'176.20
93	Finanz- und Lastenausgleich	78'000.00	285'000.00	259'000.00	290'000.00	464'000.00	285'600.00
	Nettoergebnis	207'000.00		31'000.00			178'400.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	78'000.00	285'000.00	259'000.00	290'000.00	464'000.00	285'600.00
	Nettoergebnis	207'000.00		31'000.00			178'400.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	78'000.00	285'000.00	259'000.00	290'000.00	464'000.00	285'600.00
3621.50	Finanzausgleichsbeitrag an den Kanton	78'000.00		259'000.00		464'000.00	
4621.60	Feinausgleich Aufgabenverschiebung		285'000.00		290'000.00		285'600.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	448'800.00	2'202'800.00	484'600.00	2'292'500.00	463'098.65	2'473'243.26
	Nettoergebnis	1'754'000.00		1'807'900.00		2'010'144.61	
961	Zinsen	189'600.00	1'648'500.00	167'300.00	1'795'700.00	190'459.75	1'906'500.61
	Nettoergebnis	1'458'900.00		1'628'400.00		1'716'040.86	
9610	Zinsen	189'600.00	1'648'500.00	167'300.00	1'795'700.00	190'459.75	1'906'500.61
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	112'300.00		120'000.00		137'183.40	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	75'000.00		45'000.00		45'000.00	
3409.00	Übrige Passivzinsen	400.00		400.00		363.55	
3409.01	Verzinsung Nettoschuld / Nettovermögen	1'900.00		1'900.00		7'912.80	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel				100.00		117.01
4401.00	Verzugszinsen		47'500.00		45'000.00		50'790.36
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		84'500.00		170'000.00		232'836.34
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		16'000.00		78'000.00		280'605.75
4409.01	Verzinsung Nettoschuld / Nettovermögen		500.00		2'600.00		1'901.15
4451.00	Dividenden Beteiligungen SWL & Publis		1'500'000.00		1'500'000.00		1'340'250.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	259'200.00	554'300.00	317'300.00	496'800.00	272'638.90	566'742.65
	Nettoergebnis	295'100.00		179'500.00		294'103.75	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	124'300.00	381'500.00	179'900.00	346'000.00	128'699.25	412'038.90
3010.00	Löhne	3'000.00		1'000.00		532.40	
3430.01	Sanierung ABB Areal, Parzelle 2995					35'167.00	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	80'000.00		50'000.00		64'039.50	
3430.41	Baulicher Unterhalt Gebäude FV, Serviceverträge	500.00		500.00		511.15	
3430.43	Baulicher Unterhalt Gebäude FV, geplante Projekte			103'500.00		11'243.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftsunterhalt durch Dritte	8'300.00		4'000.00		7'227.50	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		148.75	
3439.10	Ver- und Entsorgung	10'000.00		4'000.00		2'717.10	
3439.30	Sachversicherungsprämien	8'000.00		6'400.00		4'015.75	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00			
3439.50	Honorare externe Berater, Gutachter	1'000.00		1'000.00			
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	500.00		500.00		896.00	
3910.02	Interne Verrechnung Bauamt	10'000.00		6'000.00		2'201.10	
4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						2'873.00
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		379'000.00		344'000.00		370'457.50
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		2'500.00		2'000.00		3'541.40
4443.00	Marktwertanpassungen Liegenschaften						35'167.00
9631	Ferienhaus Samedan	134'900.00	172'800.00	137'400.00	150'800.00	143'939.65	154'703.75
3430.80	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	10'000.00		10'000.00		32'874.10	
3430.81	Baulicher Unterhalt Gebäude FV, Serviceverträge	5'300.00		5'200.00		5'274.45	
3430.82	Baulicher Unterhalt Gebäude FV, geplante Projekte	6'700.00		5'500.00		5'919.75	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	5'000.00		5'000.00			
3431.80	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'500.00		7'500.00		7'403.70	
3431.81	Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00		379.00	
3439.20	Steuern und Abgaben	10'000.00		12'000.00		8'810.80	
3439.30	Sachversicherungsprämien	2'400.00		2'200.00		2'204.70	
3439.80	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		1'726.00	
3439.81	Ver- und Entsorgung	30'000.00		32'000.00		21'079.35	
3439.82	Dienstleistungen Dritter	50'000.00		50'000.00		53'267.80	
3910.03	Interne Verrechnung Bauverwaltung	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		12'800.00		12'800.00		11'874.00
4432.80	Benützungsgebühren Liegenschaften FV		150'000.00		130'000.00		130'258.00
4439.80	Übriger Liegenschaftenertrag FV		10'000.00		8'000.00		12'571.75
97	Rückverteilungen		12'000.00		10'000.00		12'020.30
	Nettoergebnis	12'000.00		10'000.00		12'020.30	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		12'000.00		10'000.00		12'020.30
	Nettoergebnis	12'000.00		10'000.00		12'020.30	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		12'000.00		10'000.00		12'020.30
4699.00	Rückverteilungen CO2-Abgabe		12'000.00		10'000.00		12'020.30

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
99	Nicht aufgeteilte Posten	5'777'500.00	5'713'500.00	5'848'600.00	5'560'100.00	7'357'879.81	5'272'567.16
	Nettoergebnis		64'000.00		288'500.00		2'085'312.65
990	Nicht aufgeteilte Posten	5'713'500.00	5'713'500.00	5'560'100.00	5'560'100.00	5'272'567.16	5'272'567.16
9901	Bauamt / Werkhof	2'230'500.00	2'230'500.00	2'208'100.00	2'208'100.00	2'192'747.31	2'192'747.31
3010.00	Löhne	1'638'000.00		1'582'000.00		1'600'315.20	
3010.09	EO- und Versicherungsleistungen					-2'197.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000.00		15'000.00		15'847.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'200.00		8'000.00		5'600.00	
3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		1'235.50	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	27'000.00		30'000.00		24'429.30	
3101.01	Betriebsstoffe	35'000.00		45'000.00		37'390.05	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar					156.20	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	43'000.00		48'000.00		39'756.45	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	15'000.00		10'000.00		11'089.06	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'500.00		10'500.00		2'008.25	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	5'700.00		500.00		308.85	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500.00		500.00		425.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	10'000.00		10'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'000.00		16'000.00		16'957.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	10'600.00		10'600.00		10'597.35	
3151.00	Unterhalt Maschinen / Geräte / Fahrzeuge	100'000.00		120'000.00		129'014.85	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	10'000.00		10'000.00		8'056.10	
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		803.70	
3170.04	Fahrzeugentschädigung	7'000.00		7'000.00		6'666.70	
3910.01	Interne Verrechnung Soziallasten	292'000.00		282'000.00		284'286.85	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		16'000.00		16'000.00		17'985.15
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		15'000.00		10'000.00		51'600.60
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		80'000.00		80'000.00		90'077.30
4612.01	Entschädigung von Abfall, Abwasser, HPS		192'500.00		192'500.00		175'151.80
4910.02	Interne Verrechnung Bauamt		1'927'000.00		1'909'600.00		1'857'932.46
9905	Allgemeine Personalkosten	3'483'000.00	3'483'000.00	3'352'000.00	3'352'000.00	3'079'819.85	3'079'819.85
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	1'535'000.00		1'485'000.00		1'354'150.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'582'000.00		1'580'000.00		1'478'250.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	228'000.00		203'000.00		192'196.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	138'000.00		84'000.00		55'221.95	
4910.01	Interne Verrechnung Soziallasten		3'483'000.00		3'352'000.00		3'079'819.85

Budget / 20.08.2025

Erfolgsrechnung
1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
999	Abschluss Nettoergebnis	64'000.00	64'000.00	288'500.00	288'500.00	2'085'312.65	2'085'312.65
9990 9000.00	Abschluss Ertragsüberschuss	64'000.00 64'000.00		288'500.00 288'500.00		2'085'312.65 2'085'312.65	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ARTENGLIEDERUNG	86'888'000.00	86'888'000.00	83'496'400.00	83'496'400.00	81'915'318.00	81'915'318.00
3	AUFWAND	86'442'900.00		83'187'900.00		79'814'931.53	
30	Personalaufwand	25'072'900.00		24'060'500.00		22'427'292.44	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	16'271'000.00		15'847'800.00		15'335'592.33	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'673'800.00		4'430'600.00		4'894'292.35	
34	Finanzaufwand	430'800.00		474'700.00		456'370.30	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			78'000.00		240'528.46	
36	Transferaufwand	31'742'600.00		31'323'900.00		30'065'838.99	
39	Interne Verrechnungen	7'251'800.00		6'972'400.00		6'395'016.66	
4	ERTRAG		85'519'600.00		82'327'200.00		80'924'792.49
40	Fiskalertrag		40'571'000.00		38'955'000.00		39'966'374.22
41	Regalien und Konzession		506'100.00		507'300.00		506'691.55
42	Entgelte		16'726'700.00		16'615'500.00		15'199'924.18
43	Verschiedene Erträge		55'000.00		35'000.00		73'470.75
44	Finanzertrag		4'388'500.00		4'219'500.00		4'398'457.06
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		85'200.00		82'500.00		54'716.80
46	Transferertrag		15'935'300.00		14'940'000.00		14'330'141.27
49	Interne Verrechnungen		7'251'800.00		6'972'400.00		6'395'016.66
9	ABSCHLUSSKONTEN	445'100.00	1'368'400.00	308'500.00	1'169'200.00	2'100'386.47	990'525.51
90	Abschluss Erfolgsrechnung	445'100.00	1'368'400.00	308'500.00	1'169'200.00	2'100'386.47	990'525.51

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ARTENGLIEDERUNG	86'888'000.00	86'888'000.00	83'496'400.00	83'496'400.00	81'915'318.00	81'915'318.00
3	AUFWAND	86'442'900.00		83'187'900.00		79'814'931.53	
30	Personalaufwand	25'072'900.00		24'060'500.00		22'427'292.44	
300	Behörden und Kommissionen	707'000.00		700'900.00		673'441.80	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden u. Komm.	707'000.00		700'900.00		673'441.80	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'811'400.00		17'246'300.00		16'161'224.90	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'811'400.00		17'246'300.00		16'161'224.90	
302	Löhne der Lehrkräfte	2'252'700.00		1'940'700.00		1'802'962.00	
3020	Löhne der Lehrkräfte	2'252'700.00		1'940'700.00		1'802'962.00	
304	Zulagen	50'000.00		50'000.00		48'000.00	
3049	Übrige Zulagen	50'000.00		50'000.00		48'000.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	3'636'600.00		3'493'600.00		3'219'775.15	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'608'500.00		1'556'500.00		1'430'411.05	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'642'000.00		1'630'000.00		1'527'440.50	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	239'100.00		213'100.00		201'736.50	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	147'000.00		94'000.00		60'187.10	
306	Arbeitgeberleistungen	93'200.00		140'000.00		87'719.70	
3062	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	12'800.00		15'200.00		14'518.25	
3064	Überbrückungsrenten	80'400.00		124'800.00		73'201.45	
309	Übriger Personalaufwand	522'000.00		489'000.00		434'168.89	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	388'100.00		359'300.00		316'411.54	
3091	Personalwerbung	34'000.00		36'000.00		31'789.45	
3099	Übriger Personalaufwand	99'900.00		93'700.00		85'967.90	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	16'271'000.00		15'847'800.00		15'335'592.33	
310	Material- und Warenaufwand	1'816'000.00		1'903'900.00		1'564'884.45	
3100	Büromaterial	140'000.00		149'400.00		117'928.70	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	545'000.00		640'100.00		541'370.76	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102	Drucksachen, Publikationen	93'100.00		125'700.00		76'645.05	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	33'500.00		35'700.00		28'813.06	
3104	Lehrmittel	772'000.00		795'300.00		724'900.58	
3105	Lebensmittel	202'000.00		142'200.00		63'591.25	
3106	Medizinisches Material	500.00		1'000.00		6.20	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	29'900.00		14'500.00		11'628.85	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	1'102'000.00		1'203'600.00		982'690.68	
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	156'700.00		214'400.00		149'651.08	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	601'100.00		654'100.00		540'803.24	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	87'900.00		63'200.00		59'925.21	
3113	Hardware	236'300.00		259'900.00		225'981.15	
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	20'000.00		12'000.00		6'330.00	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'620'900.00		1'796'500.00		1'768'258.70	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'620'900.00		1'796'500.00		1'768'258.70	
313	Dienstleistungen und Honorare	4'568'600.00		4'499'600.00		4'829'988.58	
3130	Dienstleistungen Dritter	3'484'600.00		3'197'000.00		3'151'287.63	
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp. etc.	494'900.00		749'900.00		1'169'057.75	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	241'800.00		220'300.00		219'201.95	
3134	Sachversicherungsprämien	246'400.00		232'000.00		189'851.45	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	42'500.00		42'000.00		42'653.20	
3137	Steuern und Abgaben	58'400.00		58'400.00		57'936.60	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	3'738'000.00		3'177'000.00		3'128'506.34	
3140	Unterhalt Grundstücken	748'600.00		619'400.00		554'098.75	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	679'200.00		772'200.00		927'004.45	
3142	Unterhalt Wasserbau	45'000.00		60'000.00		53'832.10	
3143	Unterhalt Tiefbauten	653'000.00		422'800.00		460'030.70	
3144	Unterhalt Hochbauten	1'612'200.00		1'302'600.00		1'133'540.34	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'096'200.00		1'145'000.00		980'800.81	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	17'100.00		15'000.00		8'255.60	
3151	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	408'600.00		385'900.00		387'270.20	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	77'000.00		82'400.00		55'126.65	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	566'500.00		634'700.00		509'159.51	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	27'000.00		27'000.00		20'988.85	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	1'439'900.00		1'206'100.00		1'210'787.38	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	1'179'700.00		939'900.00		996'009.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	7'200.00		7'200.00		7'111.80	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	253'000.00		259'000.00		207'666.58	
317	Spesenentschädigungen	703'300.00		742'000.00		643'930.35	
3170	Reisekosten und Spesen	382'300.00		392'100.00		357'631.94	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	321'000.00		349'900.00		286'298.41	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	176'000.00		164'000.00		217'588.19	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	20'000.00		20'000.00		88'585.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	156'000.00		144'000.00		129'003.19	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	10'100.00		10'100.00		8'156.85	
3192	Abgeltung von Rechten	10'000.00		10'000.00		8'208.40	
3199	Übriger Betriebsaufwand	100.00		100.00		-51.55	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'673'800.00		4'430'600.00		4'894'292.35	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	5'558'500.00		4'290'200.00		4'753'944.70	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	5'558'500.00		4'290'200.00		4'303'944.70	
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen					450'000.00	
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	115'300.00		140'400.00		140'347.65	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	115'300.00		140'400.00		140'347.65	
34	Finanzaufwand	430'800.00		474'700.00		456'370.30	
340	Zinsaufwand	190'100.00		169'900.00		192'360.90	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	112'300.00		120'000.00		137'183.40	
3401	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	75'000.00		45'000.00		45'000.00	
3409	Übrige Passivzinsen	2'800.00		4'900.00		10'177.50	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	240'700.00		304'800.00		264'009.40	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	102'500.00		174'700.00		155'028.95	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	22'800.00		18'500.00		15'158.95	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	115'400.00		111'600.00		93'821.50	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			78'000.00		240'528.46	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK			78'000.00		240'528.46	
3511	Einlagen in Fonds des EK			78'000.00		240'528.46	
36	Transferaufwand	31'742'600.00		31'323'900.00		30'065'838.99	
360	Ertragsanteile an Dritte	138'000.00		137'500.00		126'629.95	
3601	Ertragsanteile an den Kanton	138'000.00		137'500.00		126'629.95	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	3'659'200.00		3'528'300.00		3'249'962.89	
3611	Entschädigungen an den Kanton	499'000.00		495'400.00		463'094.00	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverb.	1'743'800.00		1'556'700.00		1'509'033.69	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	1'416'400.00		1'476'200.00		1'277'835.20	
362	Finanz- und Lastenausgleich	78'000.00		259'000.00		464'000.00	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an den Kanton	78'000.00		259'000.00		464'000.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	27'011'100.00		26'597'700.00		25'423'860.35	
3630	Beiträge an den Bund	4'600.00		4'500.00		4'540.60	
3631	Beiträge an den Kanton	13'723'100.00		13'157'200.00		12'572'084.40	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'557'000.00		1'540'300.00		1'402'245.35	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	755'200.00		690'200.00		746'047.56	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	29'000.00		29'000.00		24'965.60	
3636	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	1'445'700.00		1'372'500.00		1'219'852.00	
3637	Beiträge an private Haushalte	9'496'500.00		9'804'000.00		9'454'124.84	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	856'300.00		801'400.00		801'385.80	
3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	856'300.00		801'400.00		801'385.80	
39	Interne Verrechnungen	7'251'800.00		6'972'400.00		6'395'016.66	
391	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'930'000.00		6'826'600.00		6'336'274.16	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'930'000.00		6'826'600.00		6'336'274.16	
392	Int. Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	321'800.00		145'800.00		58'742.50	
3920	Int. Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	321'800.00		145'800.00		58'742.50	
4	ERTRAG		85'519'600.00		82'327'200.00		80'924'792.49

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
40	Fiskalertrag		40'571'000.00		38'955'000.00		39'966'374.22
400	Direkte Steuern natürliche Personen		36'485'000.00		35'005'000.00		35'398'522.00
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		31'035'000.00		30'205'000.00		30'089'116.46
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		3'800'000.00		3'350'000.00		3'646'167.24
4002	Quellensteuern natürliche Personen		1'650'000.00		1'450'000.00		1'663'238.30
401	Direkte Steuern juristische Personen		3'033'000.00		3'197'000.00		3'239'227.75
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		3'033'000.00		3'197'000.00		3'239'227.75
402	Übrige Direkte Steuern		1'000'000.00		700'000.00		1'274'448.27
4022	Vermögensgewinnsteuern		750'000.00		500'000.00		759'422.02
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		250'000.00		200'000.00		515'026.25
403	Besitz- und Aufwandsteuern		53'000.00		53'000.00		54'176.20
4033	Hundetaxen		53'000.00		53'000.00		54'176.20
41	Regalien und Konzession		506'100.00		507'300.00		506'691.55
412	Konzessionen		506'100.00		507'300.00		506'691.55
4120	Konzessionen		506'100.00		507'300.00		506'691.55
42	Entgelte		16'726'700.00		16'615'500.00		15'199'924.18
420	Ersatzabgaben		475'000.00		460'000.00		473'422.80
4200	Ersatzabgaben		475'000.00		460'000.00		473'422.80
421	Gebühren für Amtshandlungen		2'255'000.00		2'112'000.00		2'140'142.06
4210	Gebühren für Amtshandlungen		2'255'000.00		2'112'000.00		2'140'142.06
423	Schul- und Kursgelder		468'000.00		445'500.00		442'379.50
4230	Schulgelder		26'000.00		26'000.00		25'710.00
4231	Kursgelder		442'000.00		419'500.00		416'669.50
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'874'200.00		3'855'200.00		3'796'336.04
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'874'200.00		3'855'200.00		3'796'336.04
425	Erlös aus Verkäufen		24'000.00		24'000.00		24'860.15
4250	Verkäufe		24'000.00		24'000.00		24'860.15

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
426	Rückerstattungen		6'570'000.00		6'492'300.00		5'754'847.38
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'570'000.00		6'492'300.00		5'754'847.38
427	Bussen		3'060'500.00		3'226'500.00		2'567'936.25
4270	Bussen		3'060'500.00		3'226'500.00		2'567'936.25
43	Verschiedene Erträge		55'000.00		35'000.00		73'470.75
431	Aktivierung Eigenleistungen		55'000.00		35'000.00		73'470.75
4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		55'000.00		35'000.00		73'470.75
44	Finanzertrag		4'388'500.00		4'219'500.00		4'398'457.06
440	Zinsertrag		150'600.00		298'000.00		574'231.01
4400	Zinsen flüssige Mittel				100.00		117.01
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		47'500.00		45'000.00		50'790.36
4402	Zinsen Finanzanlagen		84'500.00		170'000.00		232'836.34
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		18'600.00		82'900.00		290'487.30
441	Realisierte Gewinne FV						3'295.20
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						3'295.20
443	Liegenschaftenertrag FV		554'300.00		496'800.00		528'702.65
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		391'800.00		356'800.00		382'331.50
4432	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV		150'000.00		130'000.00		130'258.00
4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV		12'500.00		10'000.00		16'113.15
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						35'167.00
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften						35'167.00
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV		1'500'000.00		1'500'000.00		1'340'250.00
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		1'500'000.00		1'500'000.00		1'340'250.00
447	Liegenschaftenertrag VV		2'183'600.00		1'924'700.00		1'916'811.20
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'877'900.00		1'657'200.00		1'576'772.55
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		251'200.00		213'000.00		203'678.60
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		54'500.00		54'500.00		136'360.05

Erfolgsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		85'200.00		82'500.00		54'716.80
450	Entnahmen aus Fonds im Fremdkapital		37'000.00		82'500.00		54'716.80
4501	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		37'000.00		82'500.00		54'716.80
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen EK		48'200.00				
4511	Entnahmen aus Fonds EK		48'200.00				
46	Transferertrag		15'935'300.00		14'940'000.00		14'330'141.27
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		10'155'400.00		9'820'400.00		8'865'237.44
4610	Entschädigungen vom Bund		522'800.00		593'700.00		470'478.05
4611	Entschädigungen vom Kanton		231'100.00		201'100.00		72'103.75
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverb.		9'326'500.00		8'950'600.00		8'247'655.64
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		75'000.00		75'000.00		75'000.00
462	Finanz- und Lastenausgleich		285'000.00		290'000.00		285'600.00
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		285'000.00		290'000.00		285'600.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		4'994'900.00		4'331'600.00		4'684'428.58
4630	Beiträge vom Bund		100'000.00				
4631	Beiträge vom Kanton		4'197'900.00		3'632'700.00		3'663'052.33
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		696'000.00		697'900.00		570'296.25
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen						450'000.00
4637	Beiträge von privaten Haushalten		1'000.00		1'000.00		1'080.00
466	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge		488'000.00		488'000.00		482'854.95
4660	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		488'000.00		488'000.00		482'854.95
469	Verschiedener Transferertrag		12'000.00		10'000.00		12'020.30
4699	Rückverteilungen		12'000.00		10'000.00		12'020.30
49	Interne Verrechnungen		7'251'800.00		6'972'400.00		6'395'016.66
491	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		6'930'000.00		6'826'600.00		6'336'274.16
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		6'930'000.00		6'826'600.00		6'336'274.16
492	Int. Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		321'800.00		145'800.00		58'742.50
4920	Int. Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		321'800.00		145'800.00		58'742.50

Budget / 20.08.2025

Erfolgsrechnung
1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	ABSCHLUSSKONTEN	445'100.00	1'368'400.00	308'500.00	1'169'200.00	2'100'386.47	990'525.51
90	Abschluss Erfolgsrechnung	445'100.00	1'368'400.00	308'500.00	1'169'200.00	2'100'386.47	990'525.51
900	Abschluss allgemeiner Haushalt	64'000.00		288'500.00		2'085'312.65	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	64'000.00		288'500.00		2'085'312.65	
901	Abschluss Spezialfinanzierungen	381'100.00	1'368'400.00	20'000.00	1'169'200.00	15'073.82	990'525.51
9010	Abschluss Spezialfinanzierung im EK, Ertragsüberschuss	381'100.00		20'000.00		15'073.82	
9011	Abschluss Spezialfinanzierung im EK, Aufwandüberschuss		1'368'400.00		1'169'200.00		990'525.51

Budget / 20.08.2025

Investitionsrechnung
1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Investitionsrechnung Zusammenzug	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	3'215'000.00	3'215'000.00	5'441'500.00	5'441'500.00	9'691'640.74	9'691'640.74
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis			427'000.00	427'000.00	400'236.70	33'200.00 367'036.70
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoergebnis	330'000.00	124'000.00 206'000.00			212'523.80	212'523.80
2	BILDUNG Nettoergebnis	110'000.00 340'000.00	450'000.00	2'580'000.00	280'000.00 2'300'000.00	5'859'701.80	5'859'701.80
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	136'000.00	136'000.00	557'000.00	72'000.00 485'000.00	4'645.40	4'645.40
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	1'447'000.00	1'447'000.00	1'033'500.00	1'033'500.00	1'882'723.14	1'882'723.14
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	390'000.00	228'000.00 162'000.00	232'000.00 28'000.00	260'000.00	1'216'141.90	82'468.00 1'133'673.90
9	FINANZEN Nettoergebnis	802'000.00 1'611'000.00	2'413'000.00	612'000.00 4'217'500.00	4'829'500.00	115'668.00 9'460'304.74	9'575'972.74

Investitionsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Investitionsrechnung		Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2024 Einnahmen
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	3'215'000.00	3'215'000.00	5'441'500.00	5'441'500.00	9'691'640.74	9'691'640.74
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			427'000.00		400'236.70	33'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>427'000.00</i>		<i>367'036.70</i>
02	Allgemeine Dienste			427'000.00		400'236.70	33'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>427'000.00</i>		<i>367'036.70</i>
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges			427'000.00		400'236.70	33'200.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges			427'000.00		409'382.70	33'200.00
5000.00	Zugang von Grundstücken					4'200.00	
5040.05	Rathaus, Fassaden- und Dachsanierung ER 01.12.2022					48'320.50	
5040.06	Verwaltungsgebäude bauliche Massnahmen zusätzliche Arbeitsplätze (Budgetkredit) SR					238'179.55	
5040.07	Tommasini, Umbau und Sanierung, Projektierungskredit ER 01.12.2023					118'682.65	
5040.08	Verwaltungsliegenschaften, Umstellung Schliesssystem auf Exos (Budgetkredit) SR			225'000.00			
5040.09	Verwaltungsgebäude alte Post, bauliche Massnahmen zusätzliche Arbeitsplätze (Budgetkredit) SR			202'000.00			
6000.00	Abgang von Grundstücken						33'200.00
0291	Mehrzweckhalle					-9'146.00	
5040.01	Mehrzweckhalle, Sanierung Flachdach 2. Etappe ER 23.06.2022 06.03.2025					-9'146.00	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	330'000.00	124'000.00			212'523.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>206'000.00</i>				<i>212'523.80</i>
14	Allgemeines Rechtswesen					3'167.95	

Investitionsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Investitionsrechnung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<i>Nettoergebnis</i>						3'167.95
140	Allgemeines Rechtswesen					3'167.95	
1402	Betreibungsamt Lenzburg Seetal					3'167.95	
5650.01	Betreibungsamt, Büroräumlichkeiten Geschäftshaus Malaga ER 09.03.2023 20.06.2024					3'167.95	
15	Feuerwehr	330'000.00	124'000.00			209'355.85	
	<i>Nettoergebnis</i>		206'000.00				209'355.85
150	Feuerschutz	330'000.00	124'000.00			209'355.85	
1500	Regio Feuerwehr Lenzburg	330'000.00	124'000.00			209'355.85	
5040.01	Feuerwehrgebäude, Erdbebenertüchtigung, Schutz Oberflächenwasser, Heizungsersatz, Torerhöhung ER 28.10.2021					209'355.85	
5060.04	Mehrzweckfahrzeug AS inkl. Schlauchverlegeranhänger (Budgetkredit)	330'000.00					
	SR						
6310.01	Beitrag Aargauische Gebäudeversicherung (AGV)		30'000.00				
6320.01	Beitrag Ammerswil und Staufen		94'000.00				
2	BILDUNG	110'000.00	450'000.00	2'580'000.00	280'000.00	5'859'701.80	
	<i>Nettoergebnis</i>	340'000.00			2'300'000.00		5'859'701.80
21	Obligatorische Schule	110'000.00	450'000.00	2'580'000.00	280'000.00	5'859'701.80	
	<i>Nettoergebnis</i>	340'000.00			2'300'000.00		5'859'701.80
217	Schulliegenschaften	110'000.00	450'000.00	2'580'000.00	280'000.00	5'859'701.80	
2170	Schulliegenschaften	110'000.00	450'000.00	2'580'000.00	280'000.00	5'859'701.80	
5040.09	Bleiche, Gebäudesanierung, Wasserrad, Einbau TTG; Baukredit VA 26.09.2021			2'470'000.00		3'092'033.40	
5040.10	Schulhaus Mühlematt, Realisierung 2. Etappe; Baukredit VA 26.09.2021					1'212'130.80	

Investitionsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Investitionsrechnung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.11	Oberstufenzentrum Lenzhard, Schulraum-Provisorium ER 25.01.2024					1'555'537.60	
5060.01	Schulhaus Angelrain, Ersatz Kehrsaugmaschine (Budgetkredit) SR	110'000.00		110'000.00			
6360.01	Beitrag Dr. Hans Dietischi Stiftung, Bleiche, Gebäudesanierung, Wasserrad, Einbau TTG VA 26.09.2021		450'000.00		280'000.00		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	136'000.00		557'000.00	72'000.00	4'645.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>136'000.00</i>		<i>485'000.00</i>		<i>4'645.40</i>
34	Sport und Freizeit	136'000.00		557'000.00	72'000.00	4'645.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>136'000.00</i>		<i>485'000.00</i>		<i>4'645.40</i>
341	Sport	136'000.00				-27'079.70	
3410	Sport					-27'079.70	
5030.02	Sportanlage Wilmmatten, Kunstrasen etc. ER 07.07.2021 25.01.2024					-111'241.90	
5040.01	Sportanlage Wilmmatten, Ausbau neues Gardereobengebäude ER 23.06.2022 19.06.2025					84'162.20	
3411	Schwimmbad	136'000.00					
5040.02	Schwimmbad, Ersatz Steuereinheit Badewassertechnik (Budgetkredit) SR	136'000.00					
342	Freizeit			557'000.00	72'000.00	31'725.10	
3420	Freizeit / Öffentliche Anlagen			557'000.00	72'000.00	31'725.10	
5000.02	Neubau Malagarain, Parkanlage ER 27.10.2022			557'000.00		31'725.10	
6340.01	Beitrag SWL Energie AG, Neubau Malagarain, Parkanlage ER 27.10.2022				72'000.00		
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'447'000.00		1'033'500.00		1'882'723.14	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'447'000.00</i>		<i>1'033'500.00</i>		<i>1'882'723.14</i>

Investitionsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Investitionsrechnung		Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2024 Einnahmen
61	Strassenverkehr	1'447'000.00		1'033'500.00		1'882'723.14	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'447'000.00</i>		<i>1'033'500.00</i>		<i>1'882'723.14</i>
613	Kantonsstrassen, übrige	60'000.00		340'000.00		16'000.00	
6130	Kantonsstrassen, übrige	60'000.00		340'000.00		16'000.00	
5610.02	Neuhofknoten, Zubringer A1, Anteil Lenzburg k VA 03.03.2013					4'000.00	
5610.03	Aarauerstr (K247), Belagsanierung und Ausbau Knoten Freihof ER 11.03.2021	60'000.00		50'000.00		12'000.00	
5610.04	Fünflinden, Beitrag Busschleuse (Budgetkredit) SR			100'000.00			
5620.01	Bushaltestelle Galgenacker Staufen, Kostenbeteiligung ER 04.12.2014			190'000.00			
615	Gemeindestrassen	1'387'000.00		693'500.00		1'866'723.14	
6150	Gemeindestrassen	1'387'000.00		693'500.00		1'866'723.14	
5010.00	Zugang von Strassen / Verkehrswege					2.00	
5010.37	Umgestaltung und Sanierung Bahnhofstrasse, Abschnitt Aug. Keller-Str. bis Kernumfahrung VA 26.09.2021 19.06.2025					541'757.02	
5010.39	Verlängerung Ringstrasse Nord, Projektierungskredit ER 28.10.2021					55'755.60	
5010.40	Umgestaltung Sägestrasse, Projektierungskredit ER 28.10.2021			43'500.00			
5010.42	Knoten Hardstrasse / Fabrikstrasse, Anpassung Verkehrsführung ER 23.06.2022 19.09.2024					31'140.45	
5010.44	Ringstrasse Nord, Sanierung Abschnitt Kreisel Hardstrasse - Niederlenzer Kirchweg ER 15.09.2022 19.06.2025					620'368.07	
5010.45	Dragonerstrasse West, Strassensanierung 3. Etappe, Fünflindenstr. bis Buchenweg ER 09.03.2023 31.10.2024					109'693.60	

Investitionsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Investitionsrechnung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.46	Sanierung Haltekante Kronenplatz "Sandweg", Modernisierung und BehiG ER 09.03.2023 19.09.2024					9'662.20	
5010.47	Sägestrasse, Sanierung mit Anpassung Fuss- / Radwegüberquerung ER 14.09.2023					137'569.65	
5010.48	Markmattenstrasse, Sanierung 1. Etappe ER 26.10.2023					248'589.90	
5010.49	Wilstrasse (Abschnitt ehemalige Kiesgrube), Sanierung (Budgetkredit) SR			100'000.00			
5010.50	Ammerswilerstrasse (K 374) innerorts, Sanierung mit Neubau Gehweg ER 02.05.2024 31.12.2025			100'000.00			
5010.53	Brunnmattstrasse West Sanierung und Anpassung, Abschnitt Ammerswilerstr.-U. Haldenweg ER 24.04.2025	877'000.00					
5060.01	Werkhof, Mobilien (Budgetkredit) SR	510'000.00		450'000.00		112'184.65	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG <i>Nettoergebnis</i>	390'000.00	228'000.00 <i>162'000.00</i>	232'000.00 <i>28'000.00</i>	260'000.00	1'216'141.90	82'468.00 <i>1'133'673.90</i>
72	Abwasserbeseitigung <i>Nettoergebnis</i>	60'000.00 <i>90'000.00</i>	150'000.00	82'000.00 <i>68'000.00</i>	150'000.00	1'026'132.20	468.00 <i>1'025'664.20</i>
720	Abwasserbeseitigung	60'000.00	150'000.00	82'000.00	150'000.00	1'026'132.20	468.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	60'000.00	150'000.00	82'000.00	150'000.00	1'026'132.20	468.00
5030.11	Ausbau Publikumsanlage Bahnhof, Verlegung Kanalisation ER 27.10.2022	60'000.00		82'000.00		759'110.35	
5030.12	Neubau Meteorwasserleitung in Sägestrasse und Werkhofstrasse ER 14.09.2023					267'021.85	
6370.01	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung		150'000.00		150'000.00		468.00
79	Raumordnung <i>Nettoergebnis</i>	330'000.00	78'000.00 <i>252'000.00</i>	150'000.00	110'000.00 <i>40'000.00</i>	190'009.70	82'000.00 <i>108'009.70</i>

Investitionsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Investitionsrechnung		Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2024 Einnahmen
790	Raumordnung	330'000.00	78'000.00	150'000.00	110'000.00	190'009.70	82'000.00
7900	Raumordnung (allgemein)	330'000.00	78'000.00	150'000.00	110'000.00	190'009.70	82'000.00
5290.02	Gesamtrevision Nutzungsplanung und FLK ER 05.11.2015					27'658.60	
5290.03	Bahnhof Lenzburg, Testplanung + Entwicklungsrichtplan, Planungskredit ER 06.12.2019					4'800.00	
5290.04	Bahnhof Lenzburg, Partizipation und Gestaltungsplan ER 01.12.2023					18'094.55	
5290.05	Bau- und Nutzungsordnung, Teilrevision Müli-Märt, Artozareal, Zeughausareal ER 25.01.2024	70'000.00		150'000.00		123'024.20	
5290.06	Aabach Nord, Machbarkeitsstudie mit Testplanung ER 19.09.2024	200'000.00				16'432.35	
5290.07	Bahnhof Lenzburg, Qualitätssicherndes Verfahren, Teilgebiet B und D ER 24.04.2025	60'000.00					
6310.01	Beitrag Kanton, Gesamtrevision Nutzungsplanung und FLK ER 05.11.2015				110'000.00		
6310.02	Beitrag Kanton, Bau- und Nutzungsordnung, Teilrevision Müli-Märt, Artozareal, Zeughausareal ER 25.01.2024		28'000.00				22'000.00
6310.03	Beitrag Kanton, Aabach Nord, Machbarkeitsstudie mit Testplanung ER 19.09.2024		50'000.00				60'000.00
9	FINANZEN	802'000.00	2'413'000.00	612'000.00	4'829'500.00	115'668.00	9'575'972.74
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'611'000.00</i>		<i>4'217'500.00</i>		<i>9'460'304.74</i>	
99	Nicht aufgeteilte Posten	802'000.00	2'413'000.00	612'000.00	4'829'500.00	115'668.00	9'575'972.74
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'611'000.00</i>		<i>4'217'500.00</i>		<i>9'460'304.74</i>	
999	Abschluss	802'000.00	2'413'000.00	612'000.00	4'829'500.00	115'668.00	9'575'972.74
9990	Abschluss	802'000.00	2'413'000.00	612'000.00	4'829'500.00	115'668.00	9'575'972.74
5900.00	Passivierte Einnahmen	652'000.00		462'000.00		115'200.00	

Budget / 20.08.2025

Investitionsrechnung

1.1.2026 - 31.12.2026

Investitionsrechnung		Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2024 Einnahmen
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseit.	150'000.00		150'000.00		468.00	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		2'353'000.00		4'747'500.00		8'549'840.54
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseit.		60'000.00		82'000.00		1'026'132.20

Budget / 20.08.2025

Investitionsrechnung
1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Zusammenzug	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	ARTENGLIEDERUNG		3'215'000.00	3'215'000.00	5'441'500.00	5'441'500.00	9'691'640.74	9'691'640.74
5	INVESTITIONSAUSGABEN		3'215'000.00		5'441'500.00		9'691'640.74	
50	Sachanlagen		2'023'000.00		4'339'500.00		9'366'795.09	
52	Immaterielle Anlagen		330'000.00		150'000.00		190'009.70	
56	Investitionsbeiträge		60'000.00		340'000.00		19'167.95	
59	Übertrag an Bilanz		802'000.00		612'000.00		115'668.00	
6	INVESTITIONSEINNAHMEN			3'215'000.00		5'441'500.00		9'691'640.74
60	Abgang von Sachanlagen							33'200.00
63	Investitionsbeiträge			802'000.00		612'000.00		82'468.00
69	Übertrag an Bilanz			2'413'000.00		4'829'500.00		9'575'972.74

Investitionsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	ARTENGLIEDERUNG	3'215'000.00	3'215'000.00	5'441'500.00	5'441'500.00	9'691'640.74	9'691'640.74
5	INVESTITIONSAUSGABEN	3'215'000.00		5'441'500.00		9'691'640.74	
50	Sachanlagen	2'023'000.00		4'339'500.00		9'366'795.09	
500	Grundstücke			557'000.00		35'925.10	
5000	Grundstücke			557'000.00		35'925.10	
501	Strassen / Verkehrswege	877'000.00		243'500.00		1'724'838.04	
5010	Strassen / Verkehrswege	877'000.00		243'500.00		1'724'838.04	
503	Tiefbauten	60'000.00		82'000.00		914'890.30	
5030	Tiefbauten	60'000.00		82'000.00		914'890.30	
504	Hochbauten	136'000.00		2'897'000.00		6'578'957.00	
5040	Hochbauten	136'000.00		2'897'000.00		6'578'957.00	
506	Mobilien	950'000.00		560'000.00		112'184.65	
5060	Mobilien	950'000.00		560'000.00		112'184.65	
52	Immaterielle Anlagen	330'000.00		150'000.00		190'009.70	
529	Übrige immaterielle Anlagen	330'000.00		150'000.00		190'009.70	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	330'000.00		150'000.00		190'009.70	
56	Investitionsbeiträge	60'000.00		340'000.00		19'167.95	
561	Investitionsbeiträge an den Kanton	60'000.00		150'000.00		16'000.00	
5610	Investitionsbeiträge an den Kanton	60'000.00		150'000.00		16'000.00	
562	Investitionsbeiträge an Gemeinden u. Gemeindeverb.			190'000.00			
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden u. Gemeindeverb.			190'000.00			
565	Private Unternehmungen					3'167.95	
5650	Inv.beiträge an private Unternehmungen					3'167.95	
59	Übertrag an Bilanz	802'000.00		612'000.00		115'668.00	

Investitionsrechnung

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
590	Passivierungen	802'000.00		612'000.00		115'668.00	
5900	Passivierte Einnahmen	802'000.00		612'000.00		115'668.00	
6	INVESTITIONSEINNAHMEN		3'215'000.00		5'441'500.00		9'691'640.74
60	Abgang von Sachanlagen						33'200.00
600	Abgang von Grundstücken						33'200.00
6000	Abgang von Grundstücken ins Finanzvermögen						33'200.00
63	Investitionsbeiträge		802'000.00		612'000.00		82'468.00
631	Kanton		108'000.00		110'000.00		82'000.00
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton		108'000.00		110'000.00		82'000.00
632	Gemeinden		94'000.00				
6320	Investitionsbeiträge von Gemeinden		94'000.00				
634	Öffentliche Unternehmungen				72'000.00		
6340	Investitionsbeiträge von öff. Unternehmungen				72'000.00		
636	Private Organisationen ohne Erwerbszweck		450'000.00		280'000.00		
6360	Investitionsbeiträge von priv. Org. o. Erwerbszweck		450'000.00		280'000.00		
637	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		150'000.00		150'000.00		468.00
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		150'000.00		150'000.00		468.00
69	Übertrag an Bilanz		2'413'000.00		4'829'500.00		9'575'972.74
690	Aktivierungen		2'413'000.00		4'829'500.00		9'575'972.74
6900	Aktivierte Ausgaben		2'413'000.00		4'829'500.00		9'575'972.74

Kreditkontrolle

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Investitionen bis 31.12.2024	Investitionen laufendes Jahr 2025	Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
FUNKTIONALE GLIEDERUNG							
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
0290.5040.05	Rathaus, Fassaden- und Dachsanierung ER 01.12.2022	1'554'800.00	181'345.25	1'373'454.75			
0290.5040.07	Tommasini, Umbau und Sanierung, Projektierungskredit ER 01.12.2023	117'000.00	120'165.65				
0290.6360.01	Beitrag Dr. Hans Dietischi Stiftung, Rathaus Fassaden- und Dachsanierung ER 01.12.2022	-650'000.00		-650'000.00			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG						
1500.5040.01	Feuerwehrgebäude, Erdbebenertüchtigung, Schutz Oberflächenwasser, Heizungsersatz, Torerrhöhung ER 28.10.2021	1'052'500.00	1'126'062.65				
2	BILDUNG						
2170.5040.07	Bleiche, Gebäudesanierung, Wasserrad, Einbau TTG; Planungskredit ER 18.06.2020	248'500.00	102'190.05	146'309.95			
2170.5040.08	Schulhaus Mühlematt, Realisierung 2. Etappe; Planungskredit ER 18.06.2020	380'000.00	519'422.50				
2170.5040.09	Bleiche, Gebäudesanierung, Wasserrad, Einbau TTG; Baukredit VA 26.09.2021	5'861'400.00	3'483'643.20	2'377'756.80			

Kreditkontrolle

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Investitionen bis 31.12.2024	Investitionen laufendes Jahr 2025	Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
2170.5040.10	Schulhaus Mühlematt, Realisierung 2. Etappe; Baukredit VA 26.09.2021	7'413'700.00	7'984'562.20				
2170.5040.11	Oberstufenzentrum Lenzhard, Schulraum-Provisorium ER 25.01.2024	1'347'207.00	1'555'537.60				
2170.5040.12	Schulanlagen, Umrüstung auf LED-Beleuchtung ER 31.10.2024	1'266'000.00		1'266'000.00			
2170.6360.01	Beitrag Dr. Hans Dietischi Stiftung, Bleiche, Gebäudesanierung, Wasserrad, Einbau TTG VA 26.09.2021	-280'000.00				-450'000.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT						
3420.5000.02	Neubau Malagarain, Parkanlage ER 27.10.2022	600'000.00	66'333.60	533'666.40			
3420.6340.01	Beitrag SWL Energie AG, Neubau Malagarain, Parkanlage ER 27.10.2022	-72'000.00		-72'000.00			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG						
6130.5610.02	Neuhofknoten, Zubringer A1, Anteil Lenzburg k VA 03.03.2013	2'000'000.00	2'092'876.00				
6130.5610.03	Aarauerstr (K247), Belagsanierung und Ausbau Knoten Freihof ER 11.03.2021	1'302'000.00	57'597.90	59'402.10	60'000.00		1'125'000.00
6130.5620.01	Bushaltestelle Galgenacker Staufen, Kostenbeteiligung ER 04.12.2014	190'000.00		190'000.00			

Kreditkontrolle

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Investitionen bis 31.12.2024	Investitionen laufendes Jahr 2025	Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
6150.5010.39	Verlängerung Ringstrasse Nord, Projektierungskredit ER 28.10.2021	185'000.00	133'531.50	51'468.50			
6150.5010.40	Umgestaltung Sägestrasse, Projektierungskredit ER 28.10.2021	43'500.00		43'500.00			
6150.5010.47	Sägestrasse, Sanierung mit Anpassung Fuss- / Radwegüberquerung ER 14.09.2023	321'000.00	234'568.85	86'431.15			
6150.5010.48	Markmattenstrasse, Sanierung 1. Etappe ER 26.10.2023	340'000.00	271'130.25	68'869.75			
6150.5010.51	Zeughausstrasse West, inkl. Bushaltestelle, Abschnitt Fünflindenstr. - Buchenweg ER 06.03.2025	425'000.00		425'000.00			
6150.5010.52	Sanierung Haltekanten Augustin Keller-Str., Modernisierung und BehiG ER 24.04.2025	180'000.00		180'000.00			
6150.5010.53	Brunnmattstrasse West Sanierung und Anpassung, Abschnitt Ammerswilerstr.-U. Haldenweg ER 24.04.2025	957'000.00		80'000.00	877'000.00		
6290.5610.01	Personenunterführung Bahnhof Lenzburg ER 05.05.2022	2'000'000.00					2'000'000.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						
7201.5030.11	Ausbau Publikumsanlage Bahnhof, Verlegung Kanalisation ER 27.10.2022	882'000.00	796'044.75	25'955.25	60'000.00		

Kreditkontrolle

Budget / 20.08.2025

1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Investitionen bis 31.12.2024	Investitionen laufendes Jahr 2025	Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
7201.5030.12	Neubau Meteorwasserleitung in Sägestrasse und Werkhofstrasse ER 14.09.2023	430'000.00	375'862.95	54'137.05			
7410.5020.01	Hochwasserschutz Stadtbach / Kantonsstrasse K374 ER 27.10.2022	682'000.00	37'384.60				644'615.40
7900.5290.02	Gesamtrevision Nutzungsplanung und FLK ER 05.11.2015	855'000.00	894'030.70				
7900.5290.03	Bahnhof Lenzburg, Testplanung + Entwicklungsrichtplan, Planungskredit ER 06.12.2019	550'000.00	451'873.33	98'126.67			
7900.5290.04	Bahnhof Lenzburg, Partizipation und Gestaltungsplan ER 01.12.2023	175'000.00	18'094.55	156'905.45			
7900.5290.05	Bau- und Nutzungsordnung, Teilrevision Müli-Märt, Artozareal, Zeughausareal ER 25.01.2024	320'000.00	123'024.20	126'975.80	70'000.00		
7900.5290.06	Aabach Nord, Machbarkeitsstudie mit Testplanung ER 19.09.2024	660'000.00	16'432.35	243'567.65	200'000.00		200'000.00
7900.5290.07	Bahnhof Lenzburg, Qualitätssicherndes Verfahren, Teilgebiet B und D ER 24.04.2025	710'000.00			60'000.00		650'000.00
7900.6310.01	Beitrag Kanton, Gesamtrevision Nutzungsplanung und FLK ER 05.11.2015	-110'000.00		-110'000.00			

Budget / 20.08.2025

Kreditkontrolle
1.1.2026 - 31.12.2026

Nummer	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Investitionen bis 31.12.2024	Investitionen laufendes Jahr 2025	Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
7900.6310.02	Beitrag Kanton, Bau- und Nutzungsordnung, Teilrevision Müli-Märt, Artozareal, Zeughausareal ER 25.01.2024	-50'000.00	-22'000.00			-28'000.00	
7900.6310.03	Beitrag Kanton, Aabach Nord, Machbarkeitsstudie mit Testplanung ER 19.09.2024	-160'000.00	-60'000.00	-40'000.00		-50'000.00	
7900.6310.04	Beitrag Kanton, Bahnhof Lenzburg, Qualitätssicherndes Verahren, Teilgebiet B und D ER 24.04.2025	-170'000.00					
7900.6340.01	Beitrag Dritter, Bahnhof Lenzburg, Qualitätssicherndes Verahren, Teilgebiet B und D ER 24.04.2025	-340'000.00					
7900.6350.01	Beitrag Dritte, Aabach Nord, Machbarkeitsstudie mit Testplanung ER 19.09.2024	-40'000.00					