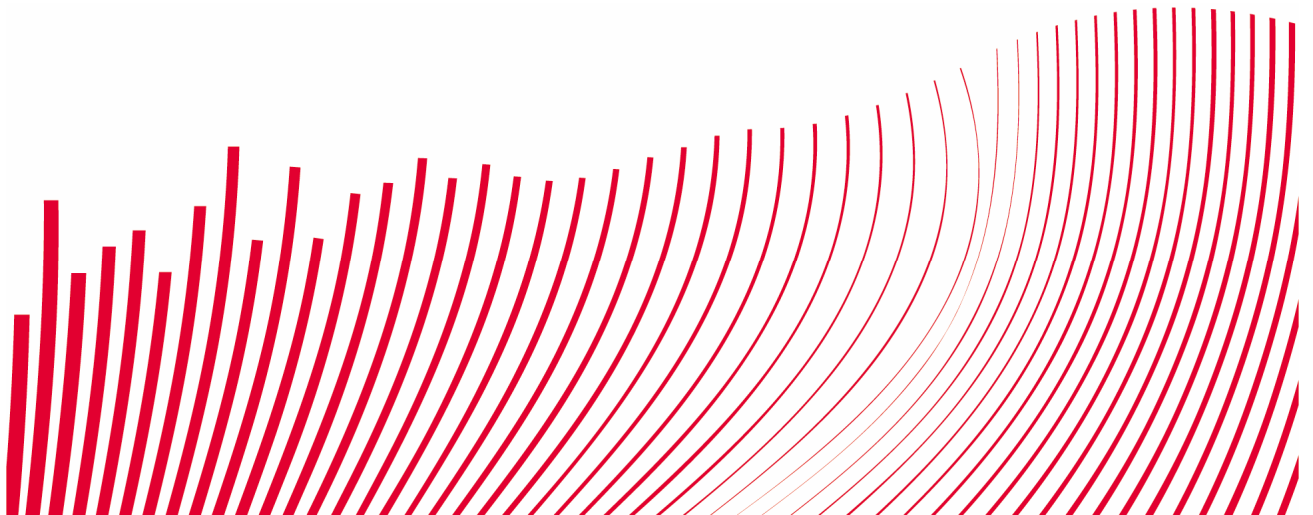


Einwohnergemeinde Zofingen

Budget 2020

Erfolgs- und Investitionsrechnung
Investitions- und Finanzpläne 2020 - 2029

GK 117



Inhaltsverzeichnis

1. Einleitung.....	5
2. Die Mitglieder des Stadtrats und ihre Ressorts	7
3. Jahresziele 2020	8
4. Übersicht Budget 2020	11
4.1 Erfolgsrechnung	13
4.2 Investitionsrechnung	20
5. Projekte und Investitionen 2020 - 2029	
5.1 Einwohnergemeinde (Verwaltungsvermögen)	21
5.2 Einwohnergemeinde (Finanzvermögen)	28
5.3 Abwasserbeseitigung.....	29
5.4 Abfallwirtschaft	30
5.5 Heilpädagogische Schule HPS	30
5.6 Seniorenzentrum	31
5.7 Alterswohnungen	31
6. Kennzahlen	32
7. Details zum Budget	
7.1 Allgemeine Bemerkungen	36
7.2 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	36

8. Zahlenteil	
8.1 Dreistufiger Erfolgsausweis Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen .	50
8.2 Dreistufiger Erfolgsausweis Abwasserbeseitigung.....	52
8.3 Dreistufiger Erfolgsausweis Abfallwirtschaft	54
8.4 Dreistufiger Erfolgsausweis Heilpädagogische Schule.....	56
8.5 Dreistufiger Erfolgsausweis Seniorenzentrum.....	58
8.6 Dreistufiger Erfolgsausweis Alterswohnungen	60
8.7 Dreistufiger Erfolgsausweis Einwohnergemeinde inkl. Spezialfinanzierungen...	62
8.8 Kennzahlenauswertung.....	64
8.9 Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung	65
8.10 Erfolgsrechnung nach Artengliederung.....	146
8.11 Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung	158
8.12 Investitionsrechnung nach Artengliederung.....	177
9. Kreditkontrolle	182
10. Finanzpläne	
10.1 Einwohnergemeinde	188
10.2 Abwasserbeseitigung.....	189
10.3 Abfallwirtschaft	190
10.4 Ausblick	191
11. Anträge.....	193

1. Einleitung

Das vorliegende Budget 2020 basiert auf einem **unveränderten Steuerfuss von 99 %** und weist eine Selbstfinanzierung von CHF 5,35 Mio. (Budget 2019: CHF 5,15 Mio.) aus. Im Vergleich zum Vorjahresbudget fällt das Ergebnis somit um CHF 0,20 Mio. besser aus.

Der Stadtrat konstatiert, dass das vorliegende Budget eine **Selbstfinanzierung** aufweist, die erneut nur eine teilweise Finanzierung der bevorstehenden Investitionen aus eigenen Mitteln ermöglicht. Immerhin konnte im Vergleich zum Vorjahresbudget, trotz der erheblichen Kostensteigerung in der Abteilung 2, Bildung, eine kleine Verbesserung erzielt werden. Der Investitionsplanung wurde im Budgetprozess erhöhte Beachtung geschenkt. Trotz fünf Budgetrunden hat sich das Investitionsvolumen der kommenden 10 Jahre erhöht, dies führt dazu, dass die Verschuldung in den nächsten Jahren ansteigen wird.

Der **betriebliche Aufwand** steigt gegenüber dem Budget 2019 um CHF 0,70 Mio., was auf den höheren Personal- und Abschreibungsaufwand zurückzuführen ist. Entlastet wird der betriebliche Aufwand durch Reduktionen im Sachaufwand, welcher um CHF 0,31 Mio. tiefer budgetiert wird.

Der **betriebliche Ertrag** steigt um CHF 0,87 Mio., wobei der Fiskalertrag um CHF 0,76 Mio. höher budgetiert wird. Mehreinnahmen im Vergleich zum Budget 2019 sind auch beim Transferertrag zu erwarten.

Die **Steuererträge der natürlichen Personen** exklusive Quellensteuern werden netto mit CHF 31,32 Mio. veranschlagt, gegenüber CHF 30,81 Mio. im Vorjahr, was im Vergleich zum Vorjahresbudget einer Zunahme von 1,7 % entspricht. Darin enthalten sind das Bevölkerungswachstum und die erwartete Steigerung der Steuerkraft. Die Quellensteuererträge werden gegenüber dem Vorjahr um CHF 0,15 Mio. höher mit CHF 1,40 Mio. budgetiert.

Die **Steuern der juristischen Personen** (Aktiensteuern) werden mit CHF 3,90 Mio. leicht optimistischer budgetiert als im Vorjahr. Der

Budgetwert liegt damit knapp unter dem in der Jahresrechnung 2018 ausgewiesenen Ertrag.

Die **Sondersteuern** werden mit CHF 0,90 Mio. insgesamt gleich hoch budgetiert wie im Vorjahr. Es wird davon ausgegangen, dass mehr Grundstückgewinnsteuern, jedoch weniger Erbschafts- und Schenkungssteuern anfallen werden.

Da der betriebliche Aufwand weniger stark ansteigt als der betriebliche Ertrag, verbessert sich das **Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit** um CHF 0,17 Mio. und weist einen Verlust von CHF 1,78 Mio. aus. Da sich der **Gewinn aus Finanzierung** vor allem wegen dem Entfall der Mieteinnahmen für das HPS-Schulhaus und der tiefer prognostizierten Dividende der StWZ im Gegenzug um CHF 0,30 Mio. auf CHF 3,22 Mio. vermindert, resultiert ein **operatives Ergebnis** (Gewinn) von CHF 1,44 Mio. (Vorjahresbudget: CHF 1,56 Mio.).

Im Budget 2020 werden bei der **Einwohnergemeinde Nettoinvestitionen** von CHF 7,19 Mio. veranschlagt. Davon entfallen CHF 2,89 Mio. auf Investitionen in die Bildungsinfrastruktur (Abteilung 2) und CHF 3,21 Mio. auf die Verkehrsinfrastruktur (Abteilung 6). Im Kapitel 5.1 werden die Investitionsvorhaben der kommenden 10 Jahre detailliert aufgelistet. Ohne die Spezialfinanzierungen wird ein Nettoinvestitionsbedarf von CHF 77,77 Mio. ausgewiesen. Davon entfällt mit CHF 41,13 Mio. mehr als die Hälfte auf die Erneuerung und Instandsetzung der Schulinfrastruktur. Als grösstes Projekt steht in diesem Bereich der Neubau einer Oberstufenanlage im Gebiet Reberg auf dem Programm. Ebenfalls einen beträchtlichen Anteil am gesamten Investitionsvolumen entfällt mit CHF 32,75 Mio. auf Investitionen in den Erhalt und den Ausbau der Verkehrsinfrastruktur.

Von den 2020 geplanten **Nettoinvestitionen der Einwohnergemeinde** in der Höhe von CHF 7,19 Mio. können CHF 5,35 Mio. selber finanziert werden, wodurch ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 1,83 Mio. resultiert. Die Nettoschuld nimmt um diesen Betrag zu und beträgt per Ende 2020 voraussichtlich CHF 7,83 Mio. (siehe Kapitel 10.1).

Beim spezialfinanzierten **Seniorenzentrum** sind erst ab 2024 wieder grössere Investitionen für die Gebäudesanierung des Tanners geplant.

Die **Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung** prognostiziert im Jahr 2020 Nettoinvestitionen von CHF 0,84 Mio. Von den Bruttoinvestitionen in der Höhe von CHF 1,70 Mio. entfallen CHF 0,35 Mio. auf die Zustandserfassung und die Erstellung eines Abwasserkatasters für die Hausanschlüsse. Die restlichen Investitionsausgaben betreffen diverse Sanierungsprojekte bei der bestehenden Infrastruktur und Hochwasserschutzprojekte. Einnahmenseitig wird nebst dem Bundes- und Kantonsbeitrag an den Durchlass Riedtalbach mit Anschlussgebühren von CHF 0,60 Mio. gerechnet. Nach Abzug der aus der Erfolgsrechnung resultierenden Selbstfinanzierung von CHF 0,19 Mio., resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 0,65 Mio. Dieser reduziert das Vermögen der Spezialfinanzierung per Ende 2020 auf voraussichtlich CHF 2,90 Mio. Der Finanzplan (siehe Kapitel 10.2) zeigt, dass das derzeit noch hohe Vermögen durch die bevorstehenden Investitionen und die angekündigte Gebührenerhöhung der erzo für die Leistungen der Kläranlage bereits im Verlauf des Jahres 2022 aufgebraucht sein wird. Eine Tarifierhöhung per 01.01.2021 drängt sich daher auf.

Bei der **Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft** ist im nächsten Jahr die Erstellung einer weiteren Unterflursammelstelle vorgesehen. Obwohl in den letzten fünf Jahren drei Gebührensenkungen vorgenommen wurden, resultiert aus der Erfolgsrechnung eine kleine Selbstfinanzierung von CHF 0,02 Mio., welche unter Berücksichtigung des bestehenden Vermögens und der geringen Investitionstätigkeit ausreichend ist. Das Vermögen, welches per 31.12.2020 voraussichtlich CHF 1,09 Mio. betragen wird, dürfte

bis Ende 2029 wieder auf CHF 1,25 Mio. anwachsen. (siehe Kapitel 10.3)

Das Volumen der bevorstehenden **Investitionsprojekte** hat im Vergleich zum Vorjahreszeitpunkt wieder zugenommen. Dies ist in erster Linie darauf zurückzuführen, dass der Übertrag des bestehenden Quartierschulhauses, welcher für Investitionseinnahmen von CHF 8,12 Mio. sorgen wird, bereits per 31.12.2019 erfolgen wird. Diese Transaktion wirkt sich deshalb nicht mehr in der Planperiode 2020-2029 aus. Entsprechend reduziert sich dafür die voraussichtliche Nettoschuld per 01.01.2020. Bei den Gemeindestrassen wurden einige Projekte, insbesondere für den Langsamverkehr, neu in die Planung aufgenommen. Diese sollen zur Mietfinanzierung durch die Agglomerationsprogramme angemeldet werden. Im Gegenzug ermöglicht der vorzeitige Ersatz der Beckenfolie eine zeitliche Verschiebung der Sanierung des Schwimmbades auf die Planperiode nach 2030.

Der Stadtrat ist sich bewusst, dass sich das Investitionsvolumen nach wie vor auf sehr hohem Niveau bewegt. Die erfolgte intensive Auseinandersetzung mit den einzelnen Projekten hat aufgezeigt, dass der klar überwiegende Teil der vorgesehenen Projekte praktisch unumgänglich ist. Würden diese Vorhaben nicht ausgeführt, müssten einerseits im Bereich der Bildungsinfrastruktur Provisorien installiert, andererseits könnten bei der Realisierung von Verkehrsinfrastruktur Bundesgelder nicht abgeholt werden. Langfristig betrachtet wäre deshalb ein Aufschub dieser Projekte weder wirtschaftlich noch betrieblich sinnvoll.

Hans-Ruedi Hottiger
Stadttammann

2. Die Mitglieder des Stadtrats und ihre Ressorts

Stand August 2019

Hans-Ruedi Hottiger, Stadtammann

Ressorts Personal, Kommunikation, Stadtkanzlei, Finanzen, Stadtplanung, Wirtschaft, Ortsbürgerbelange

Personal
Kommunikation
Stadtkanzlei
Einwohnerdienste
Regionales Zivilstandsamt
Bestattungswesen
Informatik
Finanzbuchhaltung
Steueramt
Regionales Betreibungsamt
Stadtplanung
Wirtschaft
Ortsbürgerbelange

Hans-Martin Plüss, Vizeammann

Ressort Hochbau

Hochbau
Baugesuche
Konzessionen
Reklamen
Ortsbild- und Denkmalschutz
Liegenschaften

Dominik Gresch, Stadtrat

Ressorts Bildung und Soziales

Volksschule
Berufsfachschule
Schulsozialarbeit
Familienergänzende Kinderbetreuung
Kinder- und Jugendarbeit
Jugendkulturlokal
Kindes- und Erwachsenenschutz
Sozialhilfe
Arbeitsintegration
Asylwesen

Christiane Guyer, Stadträtin

Ressorts Sicherheit und Kultur

Regionalpolizei Zofingen
Stützpunktfeuerwehr Zofingen
ZSO Region Zofingen
RFO Region Zofingen
Militär
Kulturförderung
Stadtbibliothek und -archiv
Musik & Theater
Museum

Andreas Rügger, Stadtrat

Ressort Tiefbau

Tiefbau
Verkehr (MIV/ÖV/Langsamverkehr)
Abwasser, Gewässer
Umwelt
Energie
Landwirtschaft

Peter Siegrist, Stadtrat

Ressorts Natur, Unterhalt, Stadtmarketing und Sport

Natur und Landschaft
Jagd und Fischerei
Forstbetrieb Region Zofingen
Werkhof
Entsorgung
Friedhof (Unterhalt)
Markt
Stadtmarketing
Stadtbüro
Stadtsaal
Sport

Rahela Syed, Stadträtin

Ressorts Alter und Gesundheit, Kinderfest

Seniorenzentrum
Alters- und Gesundheitsfragen
Kinderfest

3. Jahresziele 2020

Ressort Stadtplanung

Hans-Ruedi Hottiger, Stadtammann

- Die Umsetzung des 1. Pakets der Teilrevision der Ortsplanung (Bauzonen- und Kulturlandplan, sowie die Bau- und Nutzungsordnung) sind vom Regierungsrat genehmigt.
- Das 2. Paket der Teilrevision der Ortsplanung (Umsetzung IVHB, Gewässerraum, kommunale Kulturobjekte, u.a.) ist lanciert.
- Der angepasste Gestaltungsplan Untere Vorstadt K104/315 ist öffentlich aufgelegt, die Einwendungen sind bereinigt, der Gestaltungsplan ist genehmigt. Die Investorensimulation ist durchgeführt und der Sieger ausgelobt.

Ressort Finanzen

Hans-Ruedi Hottiger, Stadtammann

- Die neue Gemeindefachlösung ist voll funktionsfähig.
- Am Jahresende 2020 sind für das Steuerjahr 2019 82 % und das Steuerjahr 2018 95 % der Steuererklärungen bearbeitet (taxiert).

Ressort Personal

Hans-Ruedi Hottiger, Stadtammann

- Ein neues Konzept (inkl. Formular) für die jährliche Leistungsbeurteilung der Mitarbeitenden der Stadtverwaltung (MAG) ist erarbeitet.
- Eine regelmässige Führungsweiterbildung auf allen Kaderebenen ist eingeführt.
- Die relevanten Themen aus der Mitarbeitenden-Umfrage 2019 sind umgesetzt.

Ressort Kommunikation

Hans-Ruedi Hottiger, Stadtammann

- Die Webseite der Stadt Zofingen ist im Hinblick auf die Bedürfnisse der Digitalen Gesellschaft mit mindestens zwei interaktiven Modulen erweitert.

Ressort Ortsbürgerbelange

Hans-Ruedi Hottiger, Stadtammann

- Das Immobilienportfolio an Renditeobjekten der Ortsbürgergemeinde ist gemäss den konzeptionellen Vorgaben zu mindestens 75 % des geplanten finanziellen Gesamtvolumens erweitert.

Ressort Stadtkanzlei

Hans-Ruedi Hottiger, Stadtammann

- Das Projekt Altstadtentwicklung ist bis zum Massnahmenplan abgeschlossen.
- Das Organisationsmodell für Stadtrat und Verwaltung ist definiert.
- Die Revisionen von Gemeindeordnung und Geschäftsreglement des Einwohnerrates sind von diesem beschlossen (Umsetzung bis Legislaturende, zusammen mit Entscheid über Organisationsmodell Stadtrat).
- Erste Premium-Hochzeitsangebote sind geschaffen.
- Ein internes Kontrollsystem (IKS) ist eingeführt, ein erster Zyklus ist abgeschlossen.
- Das Projekt GeVer (Geschäftsverwaltung) ist gestartet.
- Die IT Strategie 2020+ ist erarbeitet.

Ressort Hochbau

Hans-Martin Plüss, Vizeammann

- Die Kreditabrechnung Primarschulhaus BZZ ist genehmigt.

- Im Rahmen der Gesamtanierung BZZ ist der HPS-Trakt umgebaut und saniert. Die Planung für die weiteren Trakte ist abgeschlossen.
- Das Vorprojekt für den Bau des Oberstufenzentrums Rebberg liegt mit Kostenschätzung vor.
- Die Immobilienstrategie ist ausformuliert.
- Die Revision des BNO-Pakets mit der Umsetzung IVHB und den kommunalen Schutzobjekten ist vorbereitet.
- Die Pilotphase des elektronischen Baubewilligungsprozesses ist abgeschlossen.
- Der Hauswartpool ist etabliert und optimiert. Das Gebäudeautomationssystem ist in Betrieb.

Ressort Bildung

Dominik Gresch, Stadtrat

Volksschule

- Das Angebot an schulischen Tagesstrukturen ist weiter ausgebaut.

Berufsfachschule

- In der Grundbildung ist eine Massnahme umgesetzt, um die aufgrund des neuen kantonalen Standortkonzepts leerstehenden Räumlichkeiten wieder zu nutzen.
- In der Weiterbildung liegt eine Eigentümer- und Unternehmensstrategie vor.

Ressort Soziales

Dominik Gresch, Stadtrat

Soziales

- Die Ablösung von Tutoris-Net durch KlibNet ist abgeschlossen.

Kind Jugend Familie

- Der Pilotbetrieb für ein Familienzentrum ist unter Einbezug diverser Anspruchsgruppen installiert und das erste Betriebsjahr zwischenevaluert.

- In Zusammenhang mit der neuen Ressourcierung der Volksschule ist die Schulsozialarbeit Zofingen im Stellenplan des Bereichs Kind Jugend Familie verstetigt.
- Die Thematik Integration ist in der Stadtverwaltung organisatorisch verankert. Die Zuständigkeiten sind intern wie auch mit dem Regionalverband zofingenregio geklärt.

Ressort Sicherheit

Christiane Guyer, Stadträtin

Regionalpolizei

- Der Verkehrsdienst und die Parkkontrolle sind neu aufgebaut und werden in der eigenen Organisation geführt.
- Die Integration der Verkehrsinstruktion in den Rahmenlehrplan Aargau ist abgeschlossen.
- Im Rahmen von monatlichen Schwerpunktaktionen werden in Zofingen die Schulwege und die Altstadt bearbeitet.
- Mindestens vier Präventionskampagnen im Rahmen der bürgernahen Polizeiarbeit sind umgesetzt.

Feuerwehr und Bevölkerungsschutz

- Der Aufbau der neuen Bereichsorganisation Feuerwehr und Bevölkerungsschutz ist unter Nutzung von zusätzlichem Synergiepotenzial abgeschlossen.
- Die Ersatzbeschaffung Autodrehleiter ist realisiert und abgerechnet.
- Die Nachfolgeplanung Kommando ZSO ist umgesetzt.
- Die Projektorganisation und -planung Fusion ZSO/RFO ist geklärt.

Ressort Kultur

Christiane Guyer, Stadträtin

- Die Befragung der Bibliotheksnutzenden ist durchgeführt, Massnahmen zur verbesserten Kundenfreundlichkeit sind evaluiert.

- Die bestehende Webseite der Bibliothek ist umgestaltet und überarbeitet, für den Bereich Kultur ist ein neuer Webauftritt erarbeitet und aktiv.
- Das partizipative Kunstprojekt BigNik ist realisiert.
- Zur besseren Vernetzung der Kulturveranstalter ist ein gemeinsamer Kulturanlass durchgeführt.

Ressort Tiefbau

Andreas Rügger, Stadtrat

- Die Einwendungen gegen das Strassenbauprojekt Hauptstrasse K315, Mühlethal, Geiserstrasse bis Linden sind bereinigt. Das Vorhaben ist baureif.
- Das Strassenbauprojekt Verkehrssanierung Untere Vorstadt K104/K315 liegt öffentlich auf.
- Das Strassenbauprojekt Verkehrssanierung Aarburgerstrasse K104 liegt öffentlich auf.
- Der Baustart für das Projekt Bahnhof, Sanierung und Aufwertung mit Velostation ist erfolgt.
- Der Baubeginn für die Belagssanierung Kreisel Henzmannstrasse K104 (Ersatz Belag durch Beton) ist erfolgt.
- Das Strassenbauprojekt Küngoldingerstrasse ist bereinigt und öffentlich aufgegeben. Mit dem Bau wurde begonnen.
- Das Strassenbauprojekt Henzmannstrasse West ist bereinigt, der Bruttokredit wurde vom Einwohnerrat beschlossen.
- Das Strassenbauprojekt Bärenhubel (div. Strassenzüge) ist bereinigt.
- Gestützt auf den Verpflichtungskredit GEP 2020 sind verschiedene Sanierungsmassnahmen umgesetzt.
- Die Einwendungen gegen das Projekt Hochwasserschutz Wigger sind bereinigt und die Submission ist erfolgt.
- Die Testphase für das Projekt Kataster Hausanschlüsse ist abgeschlossen, das 1. Teilgebiet ist erhoben und das 2. Teilgebiet ist in Arbeit.

- Das Pflichtenheft für das Projekt GEP 2. Generation, städtische Massnahmen ist erstellt. Die Grundlagen, Konzepte und Vorprojekte liegen vor.

Ressort Natur, Unterhalt, Stadtmarketing und Sport

Peter Siegrist, Stadtrat

Werkhof

- Das Abfallreglement ist überarbeitet.
- Das Initialprojekt «Geoproregio» ist gestartet (Digitalisierung).

Fachstelle Natur und Landschaft

- Eine Massnahme zur Förderung der Biodiversität im Siedlungsraum ist umgesetzt.

Stadtmarketing

- Die Benützungsreglemente für den öffentlichen Grund und Boden und die zu vermietenden Objekte sind überarbeitet.
- Der Nutzen von GeoProRegio für den Einsatz im Bewilligungswesen ist überprüft.

Sport

- Die Gebühren für die Benützung von Sportanlagen und die Beiträge an Vereine (Sportförderung) sind harmonisiert.

Ressort Alter und Gesundheit, Kinderfest

Rahela Syed, Stadträtin

Seniorenzentrum

- Ein Marketingkonzept für das Seniorenzentrum und die Alterswohnungen Rosenberg liegt vor.

Fachstelle Alter und Gesundheit

- Mindestens 3 Generationenprojekte, anknüpfend an den Stadtleitbildprozess 2017, sind definiert.
- Mindestens zwei weitere Massnahmen aus dem betrieblichen Gesundheitsmanagement BGM sind umgesetzt.
- Eine webbasierte Info-Plattform für die Freiwilligenarbeit ist umgesetzt.

4. Übersicht Budget 2020

Gesamtüber- sicht Budget 2020	Ausgaben	Einnahmen	Finanzierung minus = Fehlbetrag plus = Überschuss
Einwohnergemeinde			
Erfolgsrechnung	61'260'407	66'615'342	5'354'935
Investitionsrechnung	9'445'742	2'258'000	-7'187'742
Finanzierungsfehlbetrag			-1'832'807
Abwasserbeseitigung			
Erfolgsrechnung	3'036'860	3'227'550	190'690
Investitionsrechnung	1'696'000	858'750	-837'250
Finanzierungsfehlbetrag			-646'560
Abfallwirtschaft			
Erfolgsrechnung	1'049'710	1'067'250	17'540
Investitionsrechnung	150'000	0	-150'000
Finanzierungsfehlbetrag			-132'460
Heilpädagogische Schule HPS			
Erfolgsrechnung	5'314'270	5'841'430	527'160
Investitionsrechnung	2'000'000	0	-2'000'000
Finanzierungsfehlbetrag			-1'472'840
Seniorenzentrum			
Erfolgsrechnung	13'671'762	14'455'200	783'438
Investitionsrechnung	120'000	0	-120'000
Finanzierungsüberschuss			660'938
Alterswohnungen			
Erfolgsrechnung	381'539	684'500	292'961
Investitionsrechnung	0	0	0
Finanzierungsüberschuss			295'461
Total	98'136'290	95'008'022	-3'128'268

Das Budget 2020 umfasst die **Einwohnergemeinde** und die **Spezialfinanzierungen Abwasserbeseitigung, Abfallwirtschaft, Heilpädagogische Schule HPS, Seniorenzentrum und Alterswohnungen**. Bei den Spezialfinanzierungen setzt sich die Einnahmenseite aus zweckbestimmten Gebühren, Beiträgen und/oder Taxen, und nicht aus Steuermitteln, zusammen.

Die Verwaltungsrechnung ist gegliedert in die Erfolgsrechnung und in die Investitionsrechnung. Der Saldo (Finanzierung) aus diesen beiden Rechnungen zeigt auf, ob in einem Jahr ein Finanzierungsüberschuss oder -fehlbetrag resultiert.

Einwohnergemeinde

Das Budget der Einwohnergemeinde erzielt in der Erfolgsrechnung eine Selbstfinanzierung von CHF 5,35 Mio. Damit können die Nettoinvestitionen von CHF 7,19 Mio. zu 74,5 % selbst finanziert werden. Es ergibt sich für die Einwohnergemeinde ein Finanzierungsfehlbetrag in der Höhe von CHF 1,83 Mio.

Das Budget der Einwohnergemeinde basiert auf einem unveränderten **Steuerfuss** von 99 %.

Spezialfinanzierungen

Das Budget der Spezialfinanzierung **Abwasserbeseitigung** weist in der Erfolgsrechnung einen Aufwandüberschuss von CHF 0,06 Mio. und eine Selbstfinanzierung von CHF 0,19 Mio. aus. Bei geplanten Nettoinvestitionen von CHF 0,84 Mio. resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 0,65 Mio.

Das Budget der Spezialfinanzierung **Abfallwirtschaft** weist in der Erfolgsrechnung einen Ertragsüberschuss und eine Selbstfinanzierung von CHF 0,02 Mio. aus. Bei geplanten Nettoinvestitionen von CHF 0,15 Mio. resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 0,13 Mio.

Aus dem ausgeglichenen Budget der Spezialfinanzierung **Heilpädagogische Schule HPS** resultiert eine Selbstfinanzierung von CHF 0,53 Mio. Zusammen mit den Nettoinvestitionen von CHF 2,00 Mio. resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 1,47 Mio. Zu beachten ist, dass die Leistungspauschalen jeweils erst Ende Jahr vom BKS festgelegt werden.

Das Budget der Spezialfinanzierung **Seniorenzentrum** weist in der Erfolgsrechnung einen Aufwandsüberschuss von CHF 0,18 Mio. bei einer Selbstfinanzierung von CHF 0,78 Mio. aus. Bei geplanten Nettoinvestitionen von CHF 0,12 Mio. resultiert ein Finanzierungsüberschuss von CHF 0,66 Mio., welcher zur Rückzahlung der Bauschulden verwendet werden kann.

Das Budget der Spezialfinanzierung **Alterswohnungen** weist eine praktisch ausgeglichene Erfolgsrechnung aus. Die Selbstfinanzierung beträgt CHF 0,29 Mio. Da keine Investitionen geplant sind, entspricht dieser Wert auch dem Finanzierungsüberschuss.

Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen

Aus der Erfolgsrechnung der Einwohnergemeinde inklusiv den Spezialfinanzierungen resultiert gesamthaft eine Selbstfinanzierung von CHF 7,17 Mio. Die Nettoinvestitionen belaufen sich im Total auf CHF 10,29 Mio. und können damit zu 69,6 % selber finanziert werden. Der Finanzierungsfehlbetrag beträgt insgesamt CHF 3,13 Mio.

4.1 Erfolgsrechnung

4.1.1 Aufwandpositionen

Aufwandpositionen	Budget 2020		Veränderungen gegenüber Budget 2019		Veränderungen gegenüber Rechnung 2018
Personalaufwand	34'316'182	897'912	2.7 %	2'148'024	6.7 %
Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'648'484	-877'646	-5.3 %	-540'051	-3.3 %
Abschreibungen Verwaltungsverm.	6'537'080	829'980	14.5 %	1'055'594	19.3 %
Finanzaufwand	1'683'134	109'384	7.0 %	128'238	8.3 %
Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	0	-200	-100.0 %	-179	-100.0 %
Transferaufwand	32'492'516	-211'774	-0.7 %	1'651'403	5.4 %
Interne Verrechnungen	5'793'204	207'874	3.7 %	265'237	4.8 %
Abschluss Erfolgsrechnung	1'452'927	-150'433	-9.4 %	-6'708'911	-82.2 %
Total	97'923'527	805'097	0.8 %	-2'000'646	-2.0 %

Der **Personalaufwand** (Löhne, Sozialleistungen, Weiterbildung) bildet mit einem Anteil von CHF 34,32 Mio. oder 35,0 % an den Gesamtausgaben die grösste Ausgabenposition.

Der **Sach- und übrige Betriebsaufwand** wird mit CHF 15,65 Mio. budgetiert und macht damit 16,0 % des Gesamtaufwandes aus. Der Rückgang im Vergleich zum Vorjahresbudget ist vor allem auf folgende Veränderungen zurückzuführen: Die Mieten für das Rathaus sowie das HPS-Schulhaus und die Räumlichkeiten am Müllerweg (zu Lasten Spezialfinanzierung HPS) in der Höhe von total CHF 0,53 Mio. entfallen aufgrund des Eigentümerwechsels dieser Liegenschaften. Das Seniorenzentrum hat den Zuschlag für Cateringleistungen ans Bezirksgefängnis ab 2020 nicht mehr erhalten. Dies führt zu einem um CHF 0,21 Mio. tieferen Sachaufwand. Für einen höheren Aufwand sorgen hingegen die Mehrkosten für die Anschaffung von Lehrmitteln als

Folge des neuen Lehrplans sowie höhere Kosten für Schul-Exkursionen und Lager aufgrund eines Urteils des Bundesgerichtes, gemäss welchem die Volksschule grundsätzlich kostenlos sein muss. Die bisherigen Elternbeiträge entfallen künftig.

Die erfolgten Investitionen, insbesondere in die Informatik, das neue Quartierschulhaus und das Schulhaus der HPS (Spezialfinanzierung), führen zu deutlich höheren **Abschreibungen**.

Der **Transferaufwand** ist mit CHF 32,49 Mio. oder 33,2 % die zweitgrösste Ausgabenposition. Er beinhaltet unter anderem die Sozialhilfe, die Beiträge an den Kanton gemäss Pflegegesetz sowie für die Besoldungsanteile der Lehrpersonen, die Abgaben in den Finanzausgleich, die Restkostenanteile gemäss Betreuungsgesetz sowie die Betriebsbeiträge an die ARA Oftringen und die Regionalpolizei Zofingen.

Werden die Spezialfinanzierungen Abwasserbeseitigung, Abfallwirtschaft, Heilpädagogische Schule, Seniorenzentrum und Alterswohnungen sowie die Regionalpolizei neutralisiert, so ergeben sich für die **Einwohnergemeinde** folgende Aufwandpositionen nach Artengliederung:

Aufwand- positionen	Budget 2020		Veränderungen gegenüber Budget 2019		Veränderungen gegenüber Rechnung 2018
Personalaufwand	17'405'810	632'440	3.8 %	1'294'386	8.0 %
Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'323'134	-195'846	-1.9 %	-9'217	-0.1 %
Abschreibungen Verwaltungsverm.	4'256'030	335'520	8.6 %	540'050	14.5 %
Finanzaufwand	675'975	72'675	12.1 %	113'334	20.1 %
Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	0	-200	-100.0 %	-179	-100.0 %
Transferaufwand	26'551'316	-2'574	-0.0 %	1'574'448	6.3 %
Interne Verrechnungen	5'493'934	202'194	3.8 %	275'880	5.3 %
Abschluss Erfolgsrechnung	1'439'137	-125'703	-8.0 %	-6'512'731	-81.9 %
Total	66'145'336	918'506	1.4 %	-2'724'030	-4.0 %

4.1.2 Personalaufwand

Personal- aufwand nach Funktionen	Budget 2020	Budget 2019	Veränderung in %	Rechnung 2018	Veränderung in %
0110 Legislative	47'530	56'530	-15.9 %	44'855	6.0 %
0120 Exekutive	553'720	544'090	1.8 %	541'864	2.2 %
0211 Finanzen und Controlling	509'200	504'900	0.9 %	497'107	2.4 %
0212 Gemeindesteuernamt	765'320	744'510	2.8 %	748'499	2.2 %
0220 Allgemeine Dienste, übrige	222'460	222'550	0.0 %	231'457	-3.9 %
0221 Stadtkanzlei	783'640	781'220	0.3 %	620'755	26.2 %
0222 Informatik, Kommunikation	480'050	474'160	1.2 %	613'293	-21.7 %
0223 Stabstelle Personal	370'150	323'250	14.5 %	330'107	12.1 %
0224 Hochbau und Liegenschaften	1'033'500	1'018'170	1.5 %	848'240	21.8 %
0225 Tiefbau und Planung	553'110	547'810	1.0 %	544'082	1.7 %
0290 Verwaltungsliegenschaften	170'170	149'090	14.1 %	116'085	46.6 %
1401 Einwohnerkontrolle	214'220	223'750	-4.3 %	241'258	-11.2 %
1406 Regionales Zivilstandsamt	313'270	316'450	-1.0 %	308'785	1.5 %
1407 Regionales Betreibungsamt	574'480	609'200	-5.7 %	603'400	-4.8 %
1500 Feuerwehr	459'430	461'720	-0.5 %	466'533	-1.5 %
1610 Militärische Verteidigung	52'030	39'730	31.0 %	31'377	65.8 %
1626 Zivilschutzorganisation	233'050	213'920	8.9 %	203'980	14.3 %
1627 Regionales Führungsorgan	11'540	11'440	0.9 %	11'544	0.0 %
2110 Kindergärten	162'100	156'100	3.8 %	159'659	1.5 %
2120 Primarstufe	359'050	350'200	2.5 %	316'221	13.5 %
2130 Oberstufe	217'780	214'700	1.4 %	195'284	11.5 %
2140 Musikschule	1'096'000	969'000	13.1 %	1'046'322	4.8 %
2170 Schulliegenschaften	542'450	554'240	-2.1 %	470'346	15.3 %
2171 Kindergarten Liegenschaften	138'800	145'230	-4.4 %	129'292	7.4 %
2180 Tagesbetreuung	306'140	322'420	-5.1 %	296'032	3.4 %
2190 Schulleitung und -verwaltung	249'130	252'720	-1.4 %	245'794	1.4 %
3210 Stadtbibliothek	498'720	409'340	21.8 %	407'481	22.4 %
3220 Musik und Theater	57'620	46'410	24.2 %	33'427	72.4 %
3290 Kultur, Übriges	63'940	57'350	11.5 %	38'034	68.1 %
3291 Stadtsaal	297'710	287'320	3.6 %	269'820	10.3 %

Personal- aufwand nach Funktionen	Budget 2020	Budget 2019	Veränderung in %	Rechnung 2018	Veränderung in %
3411 Schwimmbad	44'460	44'480	0.0 %	46'530	-4.5 %
3422 Ferienheim Adelboden	55'960	56'380	-0.7 %	68'183	-17.9 %
4330 Schulgesundheitsdienst	34'530	34'530	0.0 %	29'280	17.9 %
4340 Lebensmittelkontrolle	1'250	1'250	0.0 %	1'250	0.0 %
4900 Übriges Gesundheitswesen	36'850	35'920	2.6 %	29'627	24.4 %
5310 Alters- und Hinterlassenenvers.	123'680	117'990	4.8 %	123'302	0.3 %
5350 Leistungen an Alter	24'560	23'950	2.5 %	22'361	9.8 %
5440 Jugendschutz	1'078'690	807'500	33.6 %	758'590	42.2 %
5790 Fürsorge, Übriges	1'756'000	1'749'920	0.4 %	1'735'095	1.2 %
7500 Arten- und Landschaftsschutz	72'070	77'230	-6.7 %	76'128	-5.3 %
7710 Friedhof und Bestattung	22'300	23'850	-6.5 %	29'520	-24.5 %
8400 Tourismus, Stadtbüro	418'470	400'530	4.5 %	390'649	7.1 %
9901 Werkhof	2'094'430	2'061'850	1.6 %	1'975'226	6.0 %
Total ohne Regionalpolizei und Spezialfinanzierungen	17'099'560	16'442'900	3.9 %	15'896'673	7.6 %
1116 Regionalpolizei	4'874'980	4'871'750	0,1 %	4'584'835	6,3 %
2201 Heilpädagogische Schule	1'488'360	1'543'200	-3,6 %	1'484'135	0,3 %
4121 Seniorenzentrum	10'081'000	9'783'000	3,1 %	9'495'310	6,2 %
Total inkl. Spezialfinanzierungen	33'543'900	32'640'850	2,8 %	31'460'953	6,6 %

Gegenüber dem Budget 2019 steigt der Personalaufwand (ohne Weiterbildungskosten) um 2,8 % oder CHF 903'050 an. In dieser Steigerung enthalten sind auch die Regionalpolizei (1116) sowie die Spezialfinanzierungen Heilpädagogische Schule (2201) und Seniorenzentrum (4121). Ohne diese Funktionen beträgt der Zuwachs CHF 656'660 oder 3.9 %.

Ab dem Jahr 2019 wird der Aufwand für die Kommunikation in der Funktion 0221 Stadtkanzlei, budgetiert. Vorher war dieser in der Funktion 0222 Informatik, Kommunikation, enthalten. Dadurch ergeben sich beim Vergleich der Personalbudgets der beiden betroffenen Funktionen im Vergleich zu der Rechnung 2018 grössere Abweichungen. In der Summe steigt der Personalaufwand der beiden Funktionen nicht signifikant an.

Der Einwohnerrat hat am 24. Juni 2019 einer Stellenplanerhöhung der Abteilung Personal (Funkt. 0223) um 60 % zugestimmt, was zu höheren Personalaufwendungen in dieser Abteilung führt.

In der Funktion 0224, Hochbau und Liegenschaften, ist ab Budget 2019 die im Zusammenhang mit den von der Gemeinde Uerkheim über-

nommenen Aufgaben erfolgte Stellenaufstockung um 80 Stellenprozentente enthalten. Den dafür anfallenden Aufwendungen stehen die Gemeindebeiträge von Uerkheim (0224.4612.01) gegenüber. Auch waren 2018 noch nicht alle Stellen besetzt.

In der Funktion 0290 soll ab 2020 die periodische Reinigung der Verwaltungsräumlichkeiten wieder durch eigenes Personal erfolgen. Der höhere Personalaufwand wird mit den tieferen Kosten für Dienstleistungen Dritter (0290.3130.00) mehr als kompensiert.

Beim regionalen Betriebsamt (Funkt. 1407) konnte dank optimiertem Einsatz der Software und effizienten Prozessen der Stellenplan ab 01.09.2019 um 30 % reduziert werden.

In den Funktionen 1610 (Militärische Verteidigung) und 1626 (Regionale Zivilschutzorganisation) führt die Reorganisation vorübergehend zu höheren Lohnkosten.

An der Zofinger Volksschule sind seit der Einführung des Informatikkonzeptes im Jahr 2011 die Anzahl Computer stark angestiegen, was einen Ausbau des Informatik-Supports notwendig macht. Der Einwohnerrat hat an der Sitzung vom

25. Juni 2018 (GK 51) der Erhöhung der Brutto-lohnenkosten um CHF 20'000 (Funkt. 2120, Pri-marstufe) bzw. von CHF 30'000 (Funkt. 2130, Oberstufe) zugestimmt, was ab 2019 zu höhe-ren Kosten führt.

Die Lohnkosten der Musikschule wurden auf der Basis der aktuellen Auslastung budgetiert. Das Vorjahresbudget stellte sich inzwischen als zu tief heraus.

Im Bereich Kultur (Funkt. 3210, Stadtbibliothek, 3220, Musik und Theater, 3290, Kultur, Übriges) sind die Wiedereinführung der seit 2017 nicht mehr besetzten Praktikumsstelle für LIS-Stu-denten (BA/MA), die Schaffung einer Teilzeit-stelle mit Schwerpunkt Leseförderung sowie kleinere Pensenerhöhungen im Personalauf-wand 2020 enthalten, was zu den Mehrkosten im Vergleich zum Budget 2019 bzw. der Rech-nung 2018 führt. Im Gegenzug entfällt der Kredit

für externe Mandate in Bezug auf die Leseförde-rung (2019: CHF 10'000). Zudem führen die 2018 vorgenommenen Anpassungen am Orga-nigramm zu weiteren Verschiebungen und damit zusammenhängenden Mehrkosten im Personal-aufwand innerhalb des Bereiches (von Funkt. 3210 zu Funkt. 3220 und Funkt. 3290).

In der Funktion 5440, Jugendschutz, sind erst-mals die Aufwendungen und Entschädigungen für die Führung der Mandate Integration und Asyl (Fach- und Koordinationsstelle) für den Re-gionalverband zofingenregio sowie die Schulso-zialarbeit der Oberstufe für die Gemeinden Britt-nau (bisher nur Primarstufe) enthalten, wofür entsprechende Erträge verrechnet werden kön-nen. Weiter wurden gewisse Aufgaben im Um-fang von ca. 20 Stellenprozenten vom Bereich Soziales (Funkt. 5790) übernommen, welche dort entsprechend entfallen. Schliesslich wirkt sich auch das neue Familienzentrum finanziell aus.

4.1.3 Ertragspositionen

Ertrags- positionen	Budget 2020	Veränderungen gegenüber Budget 2019		Veränderungen gegenüber Rechnung 2018	
Fiskalertrag	37'532'500	763'000	2.1 %	907'354	2.5 %
Regalien und Konzessionen	753'000	-24'000	-3.1 %	5'977	0.8 %
Entgelte	31'288'100	-548'300	-1.7 %	481'446	1.6 %
Verschiedene Erträge	425'000	23'000	5.7 %	-109'222	-20.4 %
Finanzertrag	4'615'344	-225'756	-4.7 %	-520'794	-10.1 %
Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanz.	527'552	9'452	1.8 %	20'196	4.0 %
Transferertrag	16'749'776	405'926	2.5 %	170'939	1.0 %
Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.0 %	-3'312'869	-100.0 %
Interne Verrechnungen	5'793'204	207'874	3.7 %	265'237	4.8 %
Abschluss Erfolgsrechnung	239'051	193'901	429.5 %	91'090	61.6 %
Total	97'923'527	805'097	0.8 %	-2'000'646	-2.0 %

Der **Fiskalertrag** wird bei einem gleichbleiben-
den Steuerfuss von 99 % mit CHF 37,53 Mio. um
CHF 0,76 Mio. oder 2,1 % höher budgetiert als
im Vorjahr. Gegenüber den effektiven Zahlen
des Jahres 2018 liegt der budgetierte Wert um
CHF 0,91 Mio. oder 2,5 % höher. Der budge-
tierte Steuerertrag entspricht einem Anteil von
38,3 % an den gesamten Einnahmen und ist da-
mit die grösste Einnahmenposition im Budget
der Einwohnergemeinde. Es wird weiterhin mit
einem moderaten Bevölkerungs- und Wirt-
schaftswachstum gerechnet.

Unter den **Regalien und Konzessionen** werden
die Konzessionsabgaben für Strom und Taxis so-
wie Plakat- und Reklamegebühren vereinnahmt.
Der Anteil beträgt CHF 0,75 Mio. oder 0,8 % der
Gesamteinnahmen.

Die **Entgelte** beinhalten die Erträge aus Leis-
tungen und Lieferungen, die das Gemeinwesen für
Dritte erbringt (z. B. Taxen Seniorenzentrum,
Abwasser-, Kehr- und Parkgebühren etc.),

ferner Ersatzabgaben, Bussen und Rückerstattungen. Mit CHF 31,29 Mio. beträgt der Anteil an den Gesamteinnahmen 32,0 % und bildet damit die zweitgrösste Einnahmenposition. Grund für den Rückgang im Vergleich zum Vorjahresbudget sind tiefer budgetierte Klärgebühren und der Verlust des Auftrags für Cateringleistungen ans Bezirksgefängnis durch das Seniorenzentrum.

Der **Finanzertrag** beinhaltet die Zins- und Wertschriftenerträge, die Liegenschaftserträge sowie allfällige Buchgewinne. Die Einnahmen werden mit CHF 4,62 Mio. budgetiert und belaufen sich auf 4,7 % der Gesamteinnahmen. Der übertrag des Quartierschulhauses an die HPS mit entsprechendem Entfall der Mietzinseinnahmen wirkt sich 2020 erstmals aus.

Der **Transferertrag** beinhaltet unter anderem die Bundes-, Kantons- und Gemeindebeiträge an die

Heilpädagogische Schule sowie die Beiträge von Gemeinden für die Lehrerbesoldungskostenanteile von auswärtigen Schülerinnen und Schülern. Ebenfalls enthalten sind die Schulgelder und die Gemeindebeiträge für die Erbringung von regionalen Aufgaben wie das Zivilstandsamt, die Regionalpolizei, den Zivilschutz, die Schulsozialarbeit und die Sozialhilfe bzw. den Bereich Kindes- und Erwachsenenschutz. Der Transferertrag wird mit CHF 16,75 Mio. budgetiert und beträgt 17,1 % der Gesamteinnahmen. Die Mehreinnahmen sind auf die Übernahme der Mandate Integration und Asyl vom Regionalverband, höhere Anlagekostenanteile infolge mehr auswärtiger Schüler/innen und höhere Kantonsbeiträge an die Immobilienkosten der HPS zurückzuführen. Im Gegenzug fallen die Besoldungsanteile von anderen Gemeinden wegen einem Systemwechsel per 01.08.2020 tiefer aus.

Werden die Spezialfinanzierungen Abwasserbeseitigung, Abfallwirtschaft, Heilpädagogische Schule, Seniorenzentrum und Alterswohnungen sowie die Regionalpolizei neutralisiert, ergeben sich für die **Einwohnergemeinde** folgende Ertragspositionen nach Artengliederung:

Ertragspositionen	Budget 2020	Veränderungen gegenüber Budget 2019		Veränderungen gegenüber Rechnung 2018	
Fiskalertrag	37'532'500	763'000	2.1 %	907'354	2.5 %
Regalien und Konzessionen	753'000	-24'000	-3.1 %	5'977	0.8 %
Entgelte	10'569'600	-112'300	-1.1 %	232'195	2.2 %
Verschiedene Erträge	425'000	23'000	5.7 %	-109'222	-20.4 %
Finanzertrag	3'893'944	-224'856	-5.5 %	-493'424	-11.3 %
Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanz.	187'200	-30'900	-14.2 %	-20'156'	-9.7 %
Transferertrag	6'990'088	316'688	4.7 %	-199'124	-2.8 %
Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	-3'312'869	-100.0%
Interne Verrechnungen	5'793'204	207'874	3.7 %	265'237	4.8 %
Total	66'145'336	918'506	1.4 %	-2'724'030	-4.0 %

4.1.4 Ergebnisse der einzelnen Abteilungen

Abteilung	Nettoaufwand in CHF		Abweichung	
	Budget 2020	Budget 2019	in CHF	in %
0 Allgemeine Verwaltung	4'531'293	4'418'650	112'643	2.5
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	1'890'344	1'878'925	11'419	0.6
2 Bildung	11'379'885	10'710'875	669'010	6.2
3 Kultur, Sport und Freizeit	3'885'160	3'818'880	66'280	1.7
4 Gesundheit	3'932'610	3'833'100	99'510	2.6
5 Soziale Sicherheit	9'015'320	9'142'940	-127'620	-1.4
6 Verkehr	1'748'260	1'687'440	60'820	3.6
7 Umweltschutz und Raumordnung	773'610	769'620	3'990	0.5
8 Volkswirtschaft	21'280	-26'720	48'000	
Total Nettoaufwand Abt. 0 - 8	37'177'762	36'233'710	944'052	2.6

Abteilung	Nettoertrag in CHF		Abweichung	
	Budget 2020	Budget 2019	in CHF	in %
9 Finanzen und Steuern	38'616'899	37'798'550	818'349	2.2
Total Nettoertrag Abteilung 9	38'616'899	37'798'550	818'349	2.2

Abteilung	Ergebnis in CHF		Abweichung	
	Budget 2020	Budget 2019	in CHF	in %
Gesamtergebnis	1'439'137	1'564'840	-125'703	-8.0

Es fällt auf, dass in der Abteilung 2, Bildung, die grösste Kostensteigerung im Vergleich zum Vorjahresbudget zu verzeichnen ist.

Das Ergebnis der Abteilung **0, Allgemeine Verwaltung**, verschlechtert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um CHF 112'643. Höheren Nettoaufwendungen für die Abteilung Personal sowie für die Verwaltungsliegenschaften stehen tiefere Kosten für die Funktion Hochbau und Liegenschaften gegenüber.

Das Ergebnis der Abteilung **1, Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung**, verschlechtert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um CHF 11'419 und bleibt somit praktisch unverändert.

Das Ergebnis der Abteilung **2, Bildung**, verschlechtert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um CHF 669'010. Erstmals sind die Abschreibungen und Betriebskosten des neu erstellten Quartierschulhauses BZZ für ein ganzes Jahr im Budget enthalten. Mehrkosten entstehen auch durch die Eröffnung von zwei zusätzliche Klassen und für die Einführung des Lehrplans 21.

Das Ergebnis der Abteilung **3, Kultur, Sport und Freizeit**, verschlechtert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um CHF 66'280. Steigende Personalkosten im Bereich Kultur und höhere

Betriebskosten für die Sportanlagen Trinermaten können nicht vollständig durch die tieferen Abschreibungen zu Lasten des Stadtsaals egalisiert werden.

Das Ergebnis der Abteilung **4, Gesundheit**, verschlechtert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um CHF 99'510. Zur Hauptsache lassen sich diese Mehrkosten auf einen höheren Beitrag an die Spitex Region Zofingen AG zurückführen. Bis 2018 konnte noch vom Vermögensabbau des Spitex-Vereins Zofingen/Mühlethel profitiert werden.

Das Ergebnis der Abteilung **5, Soziale Sicherheit**, verbessert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um CHF 127'620. Es wird mit tieferen Aufwendungen für gesetzliche wirtschaftliche Hilfe (Sozialhilfe) gerechnet, womit diverse andere Kostensteigerungen mehr als kompensiert werden können.

Das Ergebnis der Abteilung **6, Verkehr**, verschlechtert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um CHF 60'820. Im Budget 2019 wurden die Parkplatzerlöse zu optimistisch eingeschätzt. Die Zusatzkosten für die Strassenbeleuchtung und steigende Werkhofleistungen werden durch tiefere Abschreibungen für Gemeindestrassen teilweise kompensiert.

Das Ergebnis der Abteilung **7, Umweltschutz und Raumordnung**, verschlechtert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um CHF 3'990 und bleibt somit praktisch unverändert.

Das Ergebnis der Abteilung **8, Volkswirtschaft**, verschlechtert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um CHF 48'000. Im Budget 2020 resultiert damit ein Aufwandüberschuss. Nebst diversen geringfügigen Mehraufwendungen schlägt

hauptsächlich der Rückgang der Konzessionserträge für die Elektrizität der StWZ Energie AG zu Buche.

Das Ergebnis der Abteilung **9, Finanzen und Steuern**, verbessert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um CHF 944'052. Die Steuererträge werden insgesamt um CHF 793'000 höher budgetiert. Daneben wirkt sich die nach wie vor tiefe Zinslandschaft positiv auf das Ergebnis aus.

4.1.5 Im Budget 2020 umgesetzte Optimierungsmassnahmen

Konto/ Funktion	Bezeichnung der Mass- nahme	Einsparung zu Gunsten Einwohner- gemeinde Zofingen
4.0220.3100.00 4.0220.3162.00	Neues Druckerkonzept Verwaltung, Neuabschluss Verträge Multifunktionsgeräte	CHF 30'000
4.0220.3130.01	Bündelung der Verträge betreffend Telefonie/Internet	CHF 15'000
4.0224.4210.00	Anpassung Höhe Baubewilligungsgebühren und konsequentere Verrechnung von Zusatzleistungen im Bereich Hochbau und Liegenschaften	CHF 30'000
4.0290.4470.09	Verrechnung von Mietzinsen für die Benützung von städtischen Liegenschaften (Spielgruppe Kanalweg)	CHF 18'150
4.1110.xxxx.xx	Kontrolle Ruhender Verkehr und Verkehrsdienst durch eigene Sicherheitsassistenten/innen erbringen statt extern einkaufen	CHF 15'000
4.1110.3612.00	Vollständiger Abbau des Rücklagenfonds Repol	CHF 55'000
4.3411.5040.00	Zeitliche Verschiebung Sanierung Schwimmbad	
4.3422.4472.00	Auslastung Ferienhaus Adelboden durch Zofinger Schulen erhöhen	CHF 5'000
4.6151.4240.01 4.6152.4240.04	Harmonisierung Parkplatzbewirtschaftung städtische Angestellte und Lehrpersonen	CHF 40'000
Total	Verbesserung durch Optimierungsmassnahmen	CHF 208'150

Mehrere Massnahmen aus dem Optimierungsprogramm 2019 befinden sich aktuell in der Umsetzung (z.B. Überprüfung Versicherungsportfolio, Gebührenanpassungen, Landstellungspflicht, usw.). Ein grosser Teil dieser Massnahmen setzt Entscheide von politischen Organen voraus, andere erfordern strukturelle und organisatorische Veränderungen in der Verwaltung. Aus diesen Gründen sind die Auswirkungen auf die Erfolgsrechnung erst in den kommenden Jahren zu erwarten.

4.2 Investitionsrechnung

Investitionen nach Artengie- derung	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Tiefbauten	3'191'706	3'401'000	1'850'251
Hochbauten	8'457'500	15'745'000	9'570'326
Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	570'000	650'000	407'225
Immaterielle Anlagen	180'000	470'000	0
Beteiligungen	0	0	105'000
Beiträge an Bund, Kanton, Gemeinden	1'012'536	1'228'000	1'288'669
Bruttoinvestitionen	13'411'742	21'494'000	13'221'472
Abgang von Grundstücken	0	0	0
Anschlussgebühren	-600'000	-700'000	-797'606
Beiträge von Bund, Kanton, Gemeinden, Übrigen	-2'516'750	-5'319'480	-1'473'373
Nettoinvestitionen	10'294'992	15'474'520	12'276'492

In den **Beiträgen an Bund, Kanton, Gemeinden** sind Investitionsbeiträge an den Kanton für diverse Strassenbau- und ein Hochwasserschutzprojekt unter dessen Leitung enthalten.

Die **Beiträge von Bund, Kanton, Gemeinden, Übrigen** beinhalten Beiträge an ein Hochwasserschutzprojekt sowie die Beiträge der Heilpädagogischen Schule HPS und der Berufs- und Weiterbildung Zofingen an die erweiterte Instandsetzung und Umnutzung der Liegenschaften im BZZ.

Für das Jahr 2020 sind **Bruttoinvestitionen** in das Verwaltungsvermögen von insgesamt CHF 13,41 Mio. geplant. Davon entfallen CHF 9,45 Mio. auf die Einwohnergemeinde,

CHF 2,00 Mio. auf die HPS, CHF 1,70 Mio. auf die Abwasserbeseitigung, CHF 0,15 Mio. auf die Abfallwirtschaft und CHF 0,12 Mio. auf das Seniorenzentrum.

Nach Abzug der Einnahmen verbleiben **Nettoinvestitionen** von CHF 10,29 Mio., wovon CHF 7,19 Mio. auf die Einwohnergemeinde, CHF 2,00 Mio. auf die HPS, CHF 0,84 Mio. auf die Abwasserbeseitigung, CHF 0,15 Mio. auf die Abfallwirtschaft und CHF 0,12 Mio. auf das Seniorenzentrum entfallen.

Das **Schwergewicht** der vorgesehenen Investitionstätigkeit (Ausgaben über CHF 300'000) liegt im Jahr 2020 bei folgenden Vorhaben:

Einwohnergemeinde	Jahrest ranche 2020
Feuerwehr: Ersatzbeschaffung Autodrehleiter	330'000
Bezirksschulhaus: Flachdachsanie rung	1'450'000
Oberstufenzentrum Rebberg: Projektierung	1'300'000
Sanierung und Aufwertung Bahnhofplatz inkl. Erweiterung Parkhaus 2. Untergeschoss	1'070'000
Küngoldingerstrasse: Sanierung	400'000
Beleuchtungskonzept Plan Lumière	324'174
Spezialfinanzierungen	
HPS: Beitrag an Erweiterte Instandsetzung und Umnutzung BZZ	2'000'000
Abwasserbeseitigung: Zustandserfassung und Erstellung eines Abwasserkatasters für die Hausanschlüsse	350'000
Abwasserbeseitigung: Div. Sanierungsprojekte gemäss GEP 2020	400'000

5. Projekte und Investitionen

5.1 Einwohnergemeinde (Verwaltungsvermögen)

IR-Konto	Auftrag / Projekt	Investitionsplan 2020 - 2029 (in Tausend CHF)						
		Total	2020	2021	2022	2023	2024	2025 - 2029
4.0222.5060.04	Erneuerung Informatik-Strukturen (Mehrjahresprogramm 2018 ff)	1'000	100	100	100	100	100	500
4.0290.5000.01	Übernahme Grundstück Rathaus/Metzgernzunft von OBG zum halben Buchwert Land	169	169					
4.0290.5040.09	Rathaus, Umbau und Sanierung: Projektierung	250				30	220	
4.0290.5040.10	Rathaus, Umbau und Sanierung: Realisierung	6'750						6'750
4.0290.5040.12	Instandsetzung/Umnutzung Abdankungshalle (Moserbau): Realisierung	150			150			
TOTAL	Abteilung 0	8'319	269	100	250	130	320	7'250
4.1500.5060.00	Feuerwehr: Ersatzbeschaffung Fahrzeuge / Geräte (Nettokosten)	1'050	330	90			105	525
TOTAL	Abteilung 1	1'050	330	90	0	0	105	525
4.2130.5060.01	Schulinformatik: Ersatzbeschaffungen	1'400	140	140	140	140	140	700
4.2170.5040.22	Bezirksschulhaus: Flachdachsanie rung: Realisierung	1'450	1'450					
4.2170.5040.xx	Bezirksschulhaus: Sanierung Aussenhülle und Innensanierung: Projektierung	750						750
4.2170.5040.xx	Bezirksschulhaus: Sanierung Aussenhülle und Innensanierung: Realisierung	3'000						3'000
4.2170.5040.26	Oberstufenzentrum Rebberg: Projektierung	1'800	1'300	500				
4.2170.5040.27	Oberstufenzentrum Rebberg: Realisierung	25'000		4'000	11'000	10'000		
4.2170.5040.xx	Gemeindeschulhaus: Nutzungsanpassung (nach Auszug Oberstufe)	200					200	
4.2170.5040.32	Gemeindeschulhaus: Innensanierung: Projektierung	400						400
4.2170.5040.33	Gemeindeschulhaus: Innensanierung (Sanitär/Haustechnik): Realisierung	2'700						2'700
4.2170.5040.40	BZZ Gesamtsanierung: Erweiterte Instandsetzung: Projektierung	358	258	50	50			
4.2170.5040.41	BZZ Gesamtsanierung: Erweiterte Instandsetzung: Realisierung	17'371	2'000	1'000	2'500	5'000	6'871	
4.2170.6320.41	BZZ Gesamtsanierung: Beitrag HPS an Erweiterte Instandsetzung und Umnutzung: Realisierung	-2'000	-2'000					
4.2170.6320.43	BZZ Gesamtsanierung: Beitrag Berufsschule an Erweiterte Instandsetzung: Projektierung	-358	-258	-50	-50			
4.2170.6320.44	BZZ Gesamtsanierung: Beitrag Berufsschule an Erweiterte Instandsetzung: Realisierung	-13'945			-1'500	-5'000	-7'445	
4.2171.5040.xx	Kindergärten: energetische Sanierung: Projektierung	130						130
4.2171.5040.xx	Kindergärten: energetische Sanierung: Realisierung	2'870						2'870
TOTAL	Abteilung 2	41'126	2'890	5'640	12'140	10'140	-234	10'550
4.3210.5040.01	Stadtbibliothek: Sanierung Fenster	100				100		
4.3291.5040.01	Stadtsaal: Abdichtung, Saalbeleuchtung	125	125					
4.3291.5040.02	Stadtsaal: Instandsetzung: Projektierung	100						100
4.3291.5040.03	Stadtsaal: Instandsetzung: Realisierung	1'000						1'000
4.3410.5040.03	Sportzentrum Trinerplatten: Kunstrasen, Wasserenthärtung	315		315				
4.3410.5040.04	Sportzentrum Trinerplatten: Ersatz Leuchtkörper Platzbeleuchtung	175			175			
4.3411.5040.01	Schwimmbad: Ersatz Beckenfolie	250		250				
4.3420.5040.xx	Freizeitanlage Spittelhof: Sanierung	100						100
TOTAL	Abteilung 3	2'165	125	565	175	100	0	1'200
5790.5200.01	Ersatzbeschaffung Spezialsoftware Bereich Soziales	180	180					
TOTAL	Abteilung 5	180	180	0	0	0	0	0

		Investitionsplan 2020 – 2029 (in Tausend CHF)						
IR-Konto	Auftrag / Projekt	Total	2020	2021	2022	2023	2024	2025 – 2029
	Kantonsstrassen							
4.6130.5610.01	K315 Hauptstrasse Mühlethal, Geiserstrasse bis Linden	1'069	10	200	300	500	59	
4.6130.5010.02	K315 Hauptstrasse Mühlethal, Geiserstrasse bis Linden, Strassenbeleuchtung	120			120			
4.6130.5040.02	K315 Hauptstrasse Mühlethal, Geiserstrasse bis Linden, Bus-Warteeinrichtungen	98			98			
4.6130.5610.06	Aarburgerstrasse K104, BGK Plus, Unt. Stadteingang bis Funkenstrasse	1'866	20	750	750	200	146	
4.6130.5010.06	Aarburgerstrasse K104, BGK Plus, Unt. Stadteingang bis Funkenstrasse, Strassenbeleuchtung	120		120				
4.6130.5040.06	Aarburgerstrasse K104, BGK Plus, Unt. Stadteingang bis Funkenstrasse, Bus-Warteeinrichtungen	80		80				
4.6130.5610.07	Verkehrssanierung Untere Vorstadt K104/K315, Umlegung Kantonsstrasse, Knotensanierung	4'250	50	15	950	1'350	1'350	535
4.6130.5010.07	Verkehrssanierung Untere Vorstadt K104/K315, Strassenbeleuchtung	324			324			
4.6130.5040.07	Verkehrssanierung Untere Vorstadt K104/K315, Bus-Warteeinrichtungen	100			100			
4.6130.5610.08	Kreisel Henzmannstrasse: Belagssanierung	790	250	520	20			
4.6130.5610.10	Luzernerstrasse K104: Belagssanierung	550				250	300	
4.6130.5610.11	Kreisel K104/K307 Riedtal-/Altachenstrasse	1'120	10	10	10	10	540	540
4.6130.5610.13	BGK Untere Grabenstrasse/Aufwertung Bahnhofplatz, Gemeindeanteile	3'534	470	1'000	367	1'697		
4.6130.5610.16	Knoten Lanz, K104: Anpassungen Gebiet Zofingen	100		100				
4.6130.5610.17	Aufwertung Aarburgerstrasse K104, Sanierung SBB-Niveauübergang	2'600	30	15	15	300	600	1'640
4.6130.5610.18	Anschluss Altachenstrasse K307-Brittnerstrasse	20	20					
4.6130.5610.19	Ersatz Lichtsignalanlage Schützentörli	138	138					
	Gemeindestrassen							
4.6150.5010.08	Henzmannstrasse-Schleifweg: Sanierung inkl. Radstreifen abzgl. Beitrag Bund	956	25	500	356	75		
4.6150.5010.10	Zufahrt BZZ/Landi (4. Kreiselast)	440		440				
4.6150.5010.15	Begegnungszone Schulhausstrasse	495	5	5	5	50	380	50
4.6150.5010.xx	Schulhausstrasse: Strassenbeleuchtung	30			30			
4.6150.5010.19	Erschliessung Untere Brühlstrasse West, 1. Etappe (Arbeitszone)	43	43					
4.6150.5010.39	Erschliessung Untere Brühlstrasse West, 1. Etappe (Arbeitszone), Strassenbeleuchtung	15	15					
4.6150.5010.28	Bärenhubel: Sanierung diverse Strassen	2'580	50	30	600	1'300	600	
4.6150.5010.xx	Bärenhubel: Strassenbeleuchtung	250		100	150			
4.6150.5010.30	Küngoldingerstrasse: Sanierung	700	400	300				
4.6150.5010.xx	Küngoldingerstrasse: Erneuerung Strassenbeleuchtung	65		65				
4.6150.5040.30	Küngoldingerstrasse: Bus-Warteeinrichtungen	60		60				
4.6150.5010.35	Henzmannstrasse: Fussgängerüberführung	250			250			
4.6150.5010.36	Bahnhof: Durchgang Mitte abzgl. Beitrag Kanton	2'530	20	50	60	2'000	400	
4.6150.5010.37	Fuss- und Veloweg Nationalbahnweg-Gleis 40 abzgl. Beitrag Kanton	550	20	20	10	500		
4.6150.5010.47	Fuss- und Veloweg Westseite Bahnhof abzgl. Beitrag Kanton	1'100	50	100	950			
4.6150.5010.41	Brühlgässli: Deckbelagssanierung	165			15	150		
4.6150.5010.46	Bottensteinerstrasse: Oberflächenverbesserung	100	100					
4.6150.5040.01	Kommunalfahrzeuge Werkhof: Ersatzbeschaffungen	845	145		200		150	350
4.6150.5040.04	Beleuchtungskonzept Plan Lumière ausserhalb Altstadt	1'030	15	15	500	500		
4.6150.5040.05	Veloverleihsystem	535	15	10	450	60		
4.6150.5040.06	Veloabstellplätze Bahnhof West abzgl. Beitrag Kanton	850	50	500	300			
	Altstadt							
4.6150.5010.20	Beleuchtungskonzept Plan Lumière Altstadt	324	324					
4.6150.5010.38	Schulgasse: Sanierung	140	140					
4.6150.5040.03	Fussgängersignaletik – Wege durch Zofingen	100	100					

		Investitionsplan 2020 – 2029 (in Tausend CHF)						
IR-Konto	Auftrag / Projekt	Total	2020	2021	2022	2023	2024	2025 – 2029
	Parkplätze							
4.6151.5010.02	Parkplatz/Zufahrt Tanner: Sanierung	130						130
4.6151.5010.xx	Parkierungssystem, Optimierung Belegung, Leitsystem	50		50				
	Parkhäuser							
4.6152.5040.03	Altstadt-/Bahnhofparking: diverse Sanierungsmassnahmen	250	100	150				
4.6152.5040.04	Altstadt-/Bahnhofparking: Erweiterung 2. Untergeschoss	1'290	600	690				
TOTAL	Abteilung 6	32'751	3'214	5'895	6'930	8'942	4'525	3'245
4.7710.5040.01	Friedhof Bergli: Wetterschutzdach	180	180					
4.7900.6000.00	Verkauf Parzellen Untere Vorstadt Ost aus VV inkl. Buchgewinn	-7'000		-7'000				
4.7900.6000.00	Verkauf Parzellen Untere Vorstadt Süd/West aus VV inkl. Buchgewinn	-1'000						-1'000
TOTAL	Abteilung 7	-7'820	180	-7'000	0	0	0	-1'000
Total Nettoinvestitionen 2020 – 2029 Einwohnergemeinde		77'771	7'188	5'290	19'495	19'312	4'716	21'770

(Stand 25.07.2019)

Anmerkungen zu den Projekten und Investitionen

Stadtrat und Verwaltung haben sich vertieft mit der Projekt- und Investitionsplanung auseinandergesetzt. In insgesamt fünf Budgetrunden wurden die Investitionsprojekte diskutiert, priorisiert und optimiert. In den kommenden 10 Jahren werden zu Lasten der Einwohnergemeinde Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen von insgesamt CHF 77,7 Mio. geplant.

0222.5060.04, Erneuerung Informatik-Strukturen (Mehrjahresprogramm 2018 ff)

Mittels jährlichen Budgetkrediten soll die laufende Erneuerung und Ergänzung der zentralen Informatik-Strukturen (Server-Anlage, Netzwerk, Netzwerkkomponenten, Backup-System usw.) basierend auf der 2016 beschlossenen IT-Strategie sichergestellt werden.

0290.5000.01, Übernahme Grundstück Rathaus/Metzgernzunft von OBG zum halben Buchwert Land

Nachdem beide Legislativen dem Transfer zugestimmt haben, erfolgt die Handänderung per 01.01.2020.

0290.5040.09/10, Rathaus: Umbau und Sanierung: Projektierung und Realisierung

Nach erfolgter Übernahme des Rathauses von der Ortsbürgergemeinde soll die Liegenschaft

instand gestellt und basierend auf den Erkenntnissen aus der Immobilienstrategie umgebaut werden. Eine erste grobe Kostenschätzung rechnet dafür mit Kosten von CHF 7 Mio. Die Realisierung ist ab dem Jahr 2025 geplant.

0290.5040.12, Abdankungshalle (Moserbau): Instandsetzung/Umnutzung

Die Abdankungshalle muss instand gestellt und einer neuen Nutzung zugeführt werden. Diese muss im Rahmen der Immobilienstrategie noch festgelegt werden.

1500.5060.00, Feuerwehr Ersatzbeschaffung Fahrzeuge/Geräte (Nettokosten)

Für die Ersatzbeschaffung von Fahrzeugen und Geräten der Feuerwehr sind jeweils die Nettokosten nach Abzug der Subventionen durch die Aarg. Gebäudeversicherung eingestellt. Im Jahr 2020 ist der Ersatz der Autodrehleiter (ADL) vorgesehen.

2130.5060.01, Schulinformatik: Ersatzbeschaffungen

Unverändert sind für Ersatzbeschaffungen der Schulinformatik jährliche Budgetkredite von CHF 0,14 Mio. vorgesehen.

2170.5040.22, Bezirksschulhaus: Flachdachsanieierung: Realisierung

Die noch nicht sanierten Flachdächer des Bezirksschulhauses sind dringend sanierungsbedürftig. Andernfalls sind grosse Folgeschäden zu

erwarten. Die energetische Sanierung des Daches, die flexiblen Dachrandanschlüsse, die Fallstränge und die Stützen der Pausenhalle werden dabei speziell beachtet.

2170.5040.xx, Bezirksschulhaus: Sanierung Aussenhülle und Innensanierung

Die Sanierung der Aussenhülle und die Innensanierung des Bezirksschulhauses sind ab 2028 vorgesehen (Projektierung: 2027). Im Investitionsplan sind für die Planung und Realisierung CHF 3,75 Mio. enthalten. Ab 2030 sind weitere Ausgaben von CHF 6 Mio. zu erwarten.

2170.5040.26/27, Oberstufenzentrum Rebberg: Projektierung und Realisierung

Gestützt auf die Ergebnisse des Studienauftrags soll 2020 die Projektierung des neuen Oberstufencampus inkl. Turnhallen erfolgen. Mit dem Bau soll im Jahr 2021 begonnen werden. Dem Einwohnerrat bzw. dem Volk werden zum gegebenen Zeitpunkt die entsprechenden Kreditvorlagen unterbreitet. Die geschätzten Investitionen (Projektierung und Realisierung exklusive Studienauftrag) betragen CHF 26,80 Mio.

2170.5040.xx, Gemeindeschulhaus: Nutzungsanpassung (nach Auszug Oberstufe)

Damit das Gemeindeschulhaus nach dem Auszug der Oberstufenklassen ab 2024 optimal genutzt werden kann, sind CHF 0,20 Mio. für allfällige bauliche Anpassungen im Investitionsplan enthalten.

2170.5040.32/33, Gemeindeschulhaus: Innensanierung (Sanitär/Haustechnik)

Die Innensanierung des Gemeindeschulhauses ist ab 2026 vorgesehen. Vorgängig soll die Projektierung erfolgen, wofür geschätzte Kosten in der Investitionsplanung aufgeführt sind. Im Zeitraum nach 2030 steht zudem die Sanierung der Turnhallen Rosengarten und Stadtsaal an.

2170.5040.40/41 / 2170.6320.41/43/44, BZZ Gesamtanierung: Erweiterte Instandsetzung: Projektierung/Realisierung / dito. Beiträge Berufsschule/HPS

Die erweiterte Instandsetzung der Schulanlagen im Bildungszentrum BZZ ist im Gang. Die Sanierung erfolgt in Etappen und umfasst insbesondere die Fenster, die Gebäudetechnik und teilweise die Aussendämmung. Derzeit wird das be-

stehende Quartiersschulhaus umgebaut und saniert, damit dieses in die Spezialfinanzierung Heilpädagogische Schule überführt werden kann. Anschliessend werden die übrigen Gebäude instand gestellt. Von den Bruttokosten in der Höhe von CHF 22,33 Mio. (inkl. Projektierung) entfallen CHF 6,34 Mio. auf die Heilpädagogische Schule und CHF 14,50 Mio. auf die Berufs- und Weiterbildung Zofingen. Die von der Einwohnergemeinde zu tragenden Kosten für die Turnhallen belaufen sich auf CHF 1,48 Mio.

2171.5040.xx, Kindergärten: energetische Sanierung

In den Jahren 2026, 2027 und 2029 sollen die drei Kindergärten Altachen, Kornhaus und Mühlemattstrasse für total CHF 3,0 Mio. (inkl. Projektierung) energetisch saniert werden.

3210.5040.01, Stadtbibliothek: Sanierung Fenster

Im Lateinschulhaus, wo heute die Stadtbibliothek untergebracht ist, müssen die Fenster saniert werden. Die Arbeiten sind unverändert im Jahr 2023 geplant.

3291.5040.01, Stadtsaal: Abdichtung, Saalbeleuchtung

Die beiden dringenden Instandsetzungsmassnahmen sind bereits im Budget 2019 enthalten, können aus zeitlichen Gründen jedoch nur teilweise im Jahr 2019 erfolgen, weshalb für 2020 nochmals ein Betrag im Budget eingestellt wurde. Der für 2019 gesprochene Kredit wird entsprechend nicht vollständig benötigt werden.

3291.5040.02/03, Stadtsaal: Instandsetzung

Weitere notwendige Sanierungsmassnahmen am Stadtsaalgebäude sollen 2025 projektiert und voraussichtlich 2027 ausgeführt werden.

3410.5040.03, Sportzentrum Trinermaten: Kunstrasen, Wasserenthärtung

Der Kunstrasenteppich ist defekt und lässt sich nicht mehr reparieren, weshalb er 2021 ersetzt werden muss. Ebenfalls ersetzt werden muss die unwirksame Wasserenthärtungsanlage.

3410.5040.04, Sportzentrum Trinermaten: Ersatz Leuchtkörper Platzbeleuchtung

Auf dem Haupt- und dem Kunstrasenplatz müssen 2022 die alten, undichten Leuchtkörper der

Platzbeleuchtungen ersetzt werden. Durch den Einbau von energiesparenden LED-Leuchtmitteln kann die Lichtverschmutzung und der Unterhalt reduziert werden.

3411.5040.10, Ersatz Beckenfolie

Durch den im Jahr 2021 geplanten Ersatz der Beckenfolie, welche ihre theoretische Lebensdauer bereits erreicht hat, lässt sich die kostspielige Sanierung der gesamten Schwimmbadtechnik noch um einige Jahre auf den Zeitraum ab 2030 verschieben.

3420.5040.xx, Freizeitanlage Spittelhof: Sanierung

Die Sanierungsarbeiten an der Liegenschaft Spittelhof sind im Jahr 2025 vorgesehen.

5790.5200.01, Ersatzbeschaffung Spezialsoftware Bereich Soziales

Die aktuell im Einsatz stehende Software für die Aufgaben im Bereich der Sozialhilfe, Alimentenbevorschussung und dem Kindes- und Erwachsenenschutz erschwert ein effizientes Arbeiten massiv und soll deshalb im Jahr 2020 ersetzt werden.

6130.5610.01, Ausbau K315 Mühlethal, Geiserstrasse bis Linden

6130.5010.02, dito. Strassenbeleuchtung **6130.5040.02, dito. Bus-Warteeinrichtungen**

Der Einwohnerrat hat am 20. Juni 2016 (GK 124) den Investitionsbeitrag für die 2. Etappe des Ausbaus der K315 Mühlethal, Abschnitt Geiserstrasse bis Linden, bewilligt. Das Projekt lag bis am 2. August 2017 öffentlich auf. In dieser Zeit sind 10 Einwendungen eingegangen. Nach der Behandlung der Einwendungen und dem Landenerwerb wird das Projekt derzeit bereinigt. Nach der für 2020 geplanten Submission erfolgen die Bauarbeiten in den Jahren 2021 – 2023.

6130.5610.06, Aarburgerstrasse K104, BGK Plus, Unterer Stadteingang bis Funkenstrasse

6130.5010.06, dito. Strassenbeleuchtung **6130.5040.06, dito. Bus-Warteeinrichtungen**

Der Einwohnerrat hat dem Kredit für dieses Strassenbauprojekt am 22. Oktober 2018 zugestimmt. Nach der öffentlichen Auflage werden

die Aufträge ausgeschrieben. Die Hauptbauarbeiten sind in den Jahren 2021 und 2022 vorgesehen. Das Vorhaben ist Bestandteil des Agglomerationsprogramms 1. Generation.

6130.5610.07, Verkehrssanierung Untere Vorstadt K104/K315, Umlegung Kantonsstrassen, Knotensanierung

Der Verpflichtungskredit für das Strassenbauprojekt, welches als Kernstück die Erstellung eines Kreisels beim unteren Stadteingang beinhaltet, wurde vom Einwohnerrat am 24. Juni 2019 genehmigt. Aufgrund der Höhe der Investition ist eine Volksabstimmung erforderlich. Vorbehältlich deren positiven Ausgang ist mit der Projektrealisierung im Zeitraum 2022-2024 zu rechnen. Das Vorhaben ist Bestandteil des Agglomerationsprogramms 2. Generation.

6130.5610.08, Belagssanierung Kreisel Henzmannstrasse

Die Arbeiten laufen und sollten 2020 abgeschlossen werden können.

6130.5610.10, Belagssanierung Luzernerstrasse K104

Die 2. Etappe der Belagssanierung (Abschnitt Oberer Stadteingang bis Färbereiweg) wurde hinausgeschoben und soll nun in den Jahren 2023/2024 erfolgen. Auf dem Altstadtring und den Zulaufstrecken sollen nicht mehrere Baustellen den Verkehrsfluss gleichzeitig behindern.

6130.5610.11, Kreisel K104/K307 Riedtalstrasse/Altachenstrasse

Das Kreiselprojekt Knoten Riedtal-/Altachenstrasse wurde zeitlich zurückgestellt und soll nun in den Jahren 2024/2025 realisiert werden.

6130.5610.13, BGK Untere Grabenstrasse/Aufwertung Bahnhofplatz, Gemeindeanteile

Einwohnerrat und Volk haben dem Bruttokredit von CHF 8,06 Mio. für die Aufwertung und Sanierung des Bahnhofplatzes inkl. Erstellung einer unterirdischen Velostation zugestimmt. Das Vorhaben ist Bestandteil des Agglomerationsprogramms 2. Generation. Dank den Beiträgen von Bund und Kanton reduzieren sich die Nettokosten zu Lasten der Einwohnergemeinde auf CHF 4,03 Mio. Die Arbeiten sollen in den Jahren 2021 bis 2023 ausgeführt werden.

6130.5610.16, Knoten Lanz, K104: Anpassungen Gebiet Zofingen

Der Zeitpunkt der Ausführung der Anpassungsarbeiten an der Aarburgerstrasse K104 ist abhängig von der Erstellung des Kreisels Lanz auf Oftringer Boden (Territorialprinzip). Die Stadt Zofingen bezahlt ihren dekretsgemässen Anteil an diesen Innerortsabschnitt. Aktuell wird davon ausgegangen, dass die baulichen Anpassungen im Jahr 2021 erfolgen werden.

6130.5610.17, Aufwertung Aarburgerstrasse K104, Sanierung SBB-Niveauübergang

Das Projekt hat Verzögerungen erfahren. Neu wird von einer Ausführung in den Jahren 2023 bis 2025 ausgegangen. Der Bund hat eine Mitfinanzierung im Rahmen des 3. Agglomerationsprogramms AareLand wegen mangelnder Projektreife abgelehnt. Entsprechend wird das Vorhaben im Agglomerationsprogramm AareLand 4. Generation wieder zur Mitfinanzierung durch den Bund vorgeschlagen. Eine Finanzierung im Rahmen von STEP 2030/35 wird ebenfalls geprüft.

6130.5610.18, Anschluss Altachenstrasse K307-Brittnauerstrasse

Das Bauprojekt wird voraussichtlich 2020 realisiert und anschliessend abgerechnet.

6130.5610.19, Ersatz Lichtsignalanlage Schützentörli

Die Lichtsignalanlage Schützentörli hat nach über 26 Jahren das Ende ihrer Lebensdauer erreicht, weshalb ihre Steuerung ersetzt werden muss. Dabei werden gleichzeitig die Phasenabläufe optimiert. Die Arbeiten werden in 2 Etappen, 2019 und 2020, ausgeführt.

6150.5010.08, Sanierung Henzmannstrasse – Schleifweg (inkl. Radstreifen)

Nachdem der Einwohnerrat am 26. November 2018 die beantragten Planungskredite nicht genehmigt hat, wurde ein neues Projekt, basierend auf Tempo 50 ausgearbeitet, welches dem Einwohnerrat auf eine der nächsten Sitzungen zur Beschlussfassung vorgelegt wird. Sofern das neue Projekt Zustimmung findet, sollen die Arbeiten in den Jahren 2021 und 2022 ausgeführt werden. Das Vorhaben ist Bestandteil des Agglomerationsprogramms 2. Generation.

6150.5010.10, Zufahrt BZZ/Landi (4. Kreiselast)

Die Übernahme der bereits erstellten und privat (vor-)finanzierten Fortsetzung des 4. Kreiselasts ist unverändert für das Jahr 2021 vorgesehen.

6150.5010.15, Begegnungszone Schulhausstrasse

6150.5010.xx, dito Strassenbeleuchtung

Die Schulhausstrasse wird zur Unterbindung des Schleichverkehrs zur Begegnungszone abklassiert. Die Umsetzung erfolgt in Abhängigkeit der Verkehrssanierung und der Überbauung der Unteren Vorstadt K104/K315 und ist aktuell im Jahr 2024 vorgesehen.

6150.5010.19, Erschliessung Unt. Brühlstrasse West, 1. Etappe (Arbeitszone)

6150.5010.39, dito Strassenbeleuchtung

Das Bauprojekt wird 2020 abgeschlossen und anschliessend abgerechnet.

6150.5010.20, Beleuchtungskonzept Altstadt

Das Projekt befindet sich in der Umsetzungsphase und wird voraussichtlich 2020 abgeschlossen und anschliessend abgerechnet.

6150.5010.28, Bärenhubel: Sanierung diverse Strassen

6150.5010.xx, dito. Strassenbeleuchtung

Im Gebiet Bärenhubel stehen umfangreiche und dringende Werkleitungsarbeiten der StWZ Energie AG an. Um Synergien nutzen zu können, nimmt die Stadt dies zum Anlass, um gleichzeitig Strassen, Kanalisation sowie Strassenbeleuchtung zu erneuern. Konkret sollen im Zeitraum 2022 bis 2024 die Weissensteinstrasse, die Berghaldenstrasse, die Bärenhubelstrasse sowie der Eigerweg saniert werden. Dem Einwohnerrat wird das Strassenbauprojekt im Jahr 2020 zum Beschluss vorgelegt werden.

6150.5010.30, Deckbelagererneuerung Küngoldingerstrasse

6150.5010.xx, dito. Strassenbeleuchtung

6150.5040.xx, dito. Bus-Warteeinrichtungen

Die Küngoldingerstrasse ist in einem schlechten baulichen Zustand. Auch stehen umfangreiche Werkleitungsarbeiten an. Dem Einwohnerrat wird im Oktober 2019 eine Kreditvorlage für die

Strassensanierung inkl. Erneuerung der Strassenbeleuchtung, Anpassungen der Bus-Warteeinrichtungen an das Behindertengleichstellungsgesetz und den Werkleitungsarbeiten unterbreitet. Die Sanierungsarbeiten sollen in den Jahren 2019/2020 erfolgen.

6150.5010.35, Henzmannstrasse: Fussgängerüberführung

Die Fussgängerüberführung über die Henzmannstrasse muss saniert werden. Die Arbeiten sind im Jahr 2022 vorgesehen. Das Vorhaben wird über das Agglomerationsprogramm AareLand 3. Generation mitfinanziert.

6150.5010.36, Bahnhof: Durchgang Mitte abzgl. Beitrag Kanton

In den Jahren 2023/2024 ist die Erstellung einer zusätzlichen durchgängigen Bahnhofunterführung vorgesehen. Es wird mit Kosten von netto CHF 2,53 Mio. gerechnet. Das Vorhaben wird über das Agglomerationsprogramm AareLand 3. Generation mitfinanziert.

6150.5010.37, Fuss- und Veloweg Nationalbahnweg-Gleis 40 abzgl. Beitrag Kanton

2023 ist die Erstellung eines Fuss- und Velowegs zwischen dem Nationalbahnweg und dem Gleis 40 des Zofinger Bahnhofs geplant. Es wird mit Kosten von netto CHF 0,55 Mio. gerechnet. Das Vorhaben wird über das Agglomerationsprogramm AareLand 3. Generation mitfinanziert.

6150.5010.38, Schulgasse: Sanierung

Im Zusammenhang mit Werkleitungsarbeiten der StWZ soll die Pflasterung der Schulgasse im Jahr 2020 erneuert werden.

6150.5010.47, Fuss- und Veloweg Westseite Bahnhof abzgl. Beitrag Kanton

2022 ist die Erstellung eines Fuss- und Velowegs entlang der Westseite des Zofinger Bahnhofs geplant. Es wird mit Kosten von netto CHF 1,10 Mio. gerechnet. Das Vorhaben wird über das Agglomerationsprogramm AareLand 3. Generation mitfinanziert.

6150.5010.41, Brühlgässli: Deckbelagssanierung

Der Deckbelag des Brühlgässli soll koordiniert mit der Gemeinde Oftringen im Jahr 2023 saniert werden.

6150.5010.46, Bottensteinerstrasse: Oberflächenverbesserung

Bei der Bottensteinerstrasse müssen im Anschlussbereich an die Luzernerstrasse K104 der Ersatz (inkl. Trottoir) und der Kieskoffer partiell verstärkt werden.

6150.5040.01, Kommunalfahrzeuge Werkhof: Ersatzbeschaffungen

Im Jahr 2020 sind der Ersatz eines Geräteträgers sowie eines Schmalspurtraktors vorgesehen. Die dafür bisher im Einsatz stehenden Fahrzeuge sind rund 15 Jahre alt und sehr wartungsintensiv.

6150.5040.03, Fussgängersignaletik – Wege durch Zofingen

Nachdem das Fussgängerwegleitungssystem in der Altstadt und Umgebung mit Unterstützung der Zofingia installiert und eröffnet wurde, soll das System in einer zweiten Etappe auf das ganze Gemeindegebiet erweitert werden.

6150.5040.04, Beleuchtungskonzept Plan Lumière ausserhalb Altstadt

Nachdem das Beleuchtungskonzept für die Altstadt vorliegt, soll auch für das übrige Gemeindegebiet ein Plan Lumière erarbeitet und voraussichtlich 2022/2023 umgesetzt werden.

6150.5040.05, Veloverleihsystem

Zur Förderung des Langsamverkehrs soll ein Veloverleihsystem eingerichtet werden. Bereits bestehende Angebote sollen integriert werden. Das Vorhaben wird über das Agglomerationsprogramm AareLand 3. Generation mitfinanziert.

6150.5040.06, Veloabstellplätze Bahnhof West abzgl. Beitrag Kanton

Die bestehenden Veloabstellplätze an der Florastrasse sollen 2021/2022 erweitert werden. Das Vorhaben wird über das Agglomerationsprogramm AareLand 3. Generation mitfinanziert.

6151.5010.02, Parkplatz/Zufahrt Tanner: Sanierung

Die Zu- und Wegfahrt zum Tanner sowie die Parkplätze sind in einem schlechten Zustand und müssen mittelfristig saniert werden.

6151.5010.xx, Parkierungssystem, Optimierung Belegung, Leitsystem

Das heutige Parkierungssystem mit den wartungsintensiven stationären Parkuhren soll überprüft, mögliche Alternativen sollen evaluiert werden.

6152.5040.03, Altstadt-/Bahnhofparking: diverse Sanierungsmassnahmen

Im Parkhaus müssen weitere Einrichtungen (wie z. B. Gasüberwachung, Notfallbeleuchtung, Zutrittssystem mit Schranken) erneuert werden, welche entweder aufgrund deren Alters nicht mehr gewartet werden können oder aufgrund des technischen Fortschritts nicht mehr mit der übrigen Anlage kompatibel sind.

6152.5040.04, Altstadt-/Bahnhofparking: Erweiterung 2. Untergeschoss

Der Einwohnerrat hat der Erweiterung des Altstadt-/Bahnhofparkings um max. 32 PW-Parkplätze zusammen mit der Aufwertung und Sanierung des Bahnhofplatzes inkl. Erstellung einer

unterirdischen Velostation zugestimmt. Die Erweiterung, welche unterhalb der neuen Velostation erfolgt, soll in den Jahren 2021/22 gebaut werden.

7710.5040.01, Friedhof Bergli: Wetterschutzdach

Damit Abdankungen auch bei schlechter Witterung in würdigem Rahmen auf dem Friedhof Bergli durchgeführt werden können, soll ein schlicht konstruiertes, aber ansprechendes Wetterschutzdach mit einer geschlossenen Seite als Windschutz für Gruppen bis ca. 50 Personen erstellt werden.

7900.6000.00, Abgang von Grundstücken

Aus den Liegenschaften des Verwaltungsvermögens ist der Verkauf von Parzellen in der Unteren Vorstadt für die Realisierung des Siegerprojekts aus dem Wohnstandortwettbewerb vorgesehen. Es werden Investitionseinnahmen von CHF 8,00 Mio. erwartet.

5.2 Einwohnergemeinde (Finanzvermögen)

IR-Konto	Auftrag / Projekt	Investitionsplan 2020 – 2029 (in Tausend CHF)						
		Total	2020	2021	2022	2023	2024	2025 - 2029
4.10800.01	Verkauf Industrieland (ex Pflanzgärten, Arealtausch Siegfried AG)	-12'500	-3'500					-9'000
4.10800.01	Verkauf Parzelle Untere Vorstadt Ost aus FV	-2'000		-2'000				
4.10800.01	Verkauf Parzellen Untere Vorstadt Süd/West aus FV	-4'100						-4'100
TOTAL	Verkauf Liegenschaften, Grundstücke Finanzvermögen Einwohnergemeinde	-18'600	-3'500	-2'000	0	0	0	-13'100
4.10840.xx	Kauf Metzgerzunft, Landjägerposten, Stiftsgebäude	820	820					
4.10840.xx	Kuttlereigebäude Fegergasse 22: Instandsetzung Wohnung	380						380
4.10840.xx	Sennenhof: Instandsetzung Teil West: Realisierung	450	450					
4.10840.xx	Sennenhof: Instandsetzung/Umnutzung Teil Ost: Projektierung	150				150		
4.10840.xx	Sennenhof: Instandsetzung/Umnutzung Teil Ost: Realisierung	200					200	
4.10840.xx	Amtshäuser Ost/West: Instandsetzung und Umnutzung: Projektierung	70		70				
4.10840.xx	Amtshäuser Ost/West: Instandsetzung und Umnutzung: Realisierung	1'300			1'300			
4.10840.xx	Schlachthaus: Umnutzung: Wettbewerb	80	80					
4.10840.xx	Schlachthaus: Umnutzung: Architekturwettbewerb, Vorprojekt	220		220				
4.10840.xx	Schlachthaus: Umnutzung: Projektierung und Realisierung	5'850			2'850	3'000		
4.10840.xx	Bertschi-Scheune: Umnutzung: Projektierung	150						150
4.10840.xx	Bertschi-Scheune: Umnutzung: Realisierung	1'300						1'300
TOTAL	Kauf/Investitionen Liegenschaften Finanzvermögen Einwohnergemeinde	10'970	1'350	290	4'150	3'150	200	1'830
TOTAL	Finanzierungsbedarf/-überschuss aus Veränderungen Liegenschaften Finanzvermögen Einwohnergemeinde	-7'630	-2'150	-1'710	4'150	3'150	200	-11'270
Total Netto-Finanzbedarf 2020 – 2029 Einwohnergemeinde inkl. Investitionen Verwaltungsvermögen		70'042	7'785	4'772	22'000	21'974	4'246	9'265

Anmerkungen zu den Projekten und Investitionen

In den kommenden 10 Jahren sind im Finanzvermögen der Einwohnergemeinde Verkaufserlöse von CHF 18,6 Mio. und Investitionen von CHF 11,0 Mio. geplant. Netto resultiert aus den Transaktionen im Finanzvermögen ein Überschuss von CHF 7,6 Mio. Zusammen mit den Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen resultiert in den nächsten 10 Jahren ein Netto-Finanzbedarf von CHF 70,0 Mio.

Grundstücke Finanzvermögen

Es sind Verkäufe von Parzellen in der Unteren Vorstadt sowie von Flächen aus den im Arealtausch mit der von der Siegfried AG erworbenen Parzelle 369 geplant. Aus Verkäufen von Grundstücken des Finanzvermögens sollen in der

Planperiode Mittelzuflüsse von rund CHF 18,6 Mio. erzielt werden können.

Gebäude Finanzvermögen

Im Rahmen der Immobilienstrategie soll die Nutzung der städtischen Liegenschaften überprüft und optimiert werden. Ziel ist unter anderem, einige Objekte in Renditeliegenschaften umnutzen zu können und entsprechend vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen zu überführen. Bevor eigene Investitionen in Gebäude des Finanzvermögens getätigt werden, wird stets geprüft, ob ein Verkauf oder eine Abgabe im Baurecht nicht rentabler wären. Bis die Immobilienstrategie vorliegt, sind die obigen Planwerte mit entsprechend geringer Verbindlichkeit zu betrachten.

5.3 Abwasserbeseitigung

IR-Konto	Auftrag / Projekt	Investitionsplan 2020 – 2029 (in Tausend CHF)						
		Total	2020	2021	2022	2023	2024	2025 - 2029
4.7201.5030.08	Luzernerstrasse K104: Totalsanierung Kanalisation	200		200				
4.7201.5030.18	Zustandserfassung/Erstellung Abwasserkataster	1'300	350	300	300	150	200	
4.7201.5030.26	Zeughaus, Parzelle 2360: Verlegung Kanalisation	110	110					
4.7201.5030.28	Verkehrssanierung Untere Vorstadt: Verlegung Kanalisation	1'165	15	300	400	450		
4.7201.5030.35	Riedtalstrasse: Durchlass Riedtalbach abzgl. Beitrag Kanton/Bund	-109	-109					
4.7201.5030.37	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2019	130	130					
4.7201.5030.38	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2020	400	400					
4.7201.5030.39	Erschliessung Untere Brühlstrasse, 1. Etappe, Kanalisation/Entwässerung	116	116					
4.7201.5030.40	Erschliessung Untere Brühlstrasse, 2. Etappe, Kanalisation/Entwässerung	180	180					
4.7201.5030.41	Sanierung Bärenhubel, Instandstellung Abwasserentsorgung, Sauberwasserleitung	1'600	30	250	620	700		
4.7201.5030.43	Küngoldingerstrasse: Sauberwasserleitung	355	200	155				
4.7201.5030.xx	GEP 2. Generation, Stadt, Massnahmen	550		200	200	150		
4.7201.5030.xx	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2021	300		300				
4.7201.5030.xx	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2022	300			300			
4.7201.5030.xx	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2023	300				300		
4.7201.5030.xx	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2024	400					400	
4.7201.5030.xx	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2025	400						400
4.7201.5030.xx	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2026	400						400
4.7201.5030.xx	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2027	400						400
4.7201.5030.xx	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2028	380						380
4.7201.5030.xx	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2029	380						380
4.7201.5030.xx	Schulhausstrasse: Anpassung Strassenentwässerung	100			100			
4.7201.5610.00	Hochwasserschutz Wigger (Beiträge an Kanton)	2'515	15	1'000	1'000	500		
4.7201.6370.00	Anschlussgebühren Abwasser	-6'000	-600	-600	-600	-600	-600	-3'000
Total Nettoinvestitionen 2020 – 2029		5'872	837	2'105	2'320	1'650	0	-1'040

(Stand 25.07.2019)

Anmerkungen zu den Projekten und Investitionen

Zu Lasten der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung sind in den Jahren 2020 bis 2029 Investitionen von brutto CHF 11,9 Mio. geplant. Nach Abzug der mutmasslichen Anschlussgebühren von CHF 6,0 Mio. verbleiben Nettoinvestitionen von CHF 5,9 Mio. Obwohl die Abwassergebühren per 01.01.2017 auf CHF 2.50 pro m³ Frischwasserbezug erhöht wurden, kann gemäss Budget 2020 lediglich eine Selbstfinanzie-

rung von CHF 0,19 Mio. aus der Erfolgsrechnung generiert werden. Bei Nettoinvestitionen von CHF 0,84 Mio. resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 0,65 Mio. Die Investitionen müssen so in erster Linie aus dem bestehenden Vermögen finanziert werden, welches per Anfang 2020 rund CHF 3,5 Mio. betragen dürfte. Da nebst den hohen anstehenden Investitionen ab 2021 mit steigenden Klärgebühren als Folge der hohen Investitionen in der ARA Oftringen zu rechnen ist, ist auf diesen Zeitpunkt eine Gebührenerhöhung unabdingbar.

5.4 Abfallwirtschaft

		Investitionsplan 2020 – 2029 (in Tausend CHF)						
IR-Konto	Auftrag / Projekt	Total	2020	2021	2022	2023	2024	2025 - 2029
4.7301.5030.00	Unterflursammelstellen Altstadt	150	150					
Total Nettoinvestitionen 2020 – 2029 Abfallwirtschaft		150	150	0	0	0	0	0

(Stand 23.07.2019)

Anmerkungen zu den Projekten und Investitionen

Zu Lasten der Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft ist die Erstellung einer weiteren neuen Unterflursammelstelle in der Altstadt geplant. Im Jahr 2020 soll eine Anlage an der Fegergasse realisiert werden.

5.5 Heilpädagogische Schule HPS

		Investitionsplan 2020 – 2029 (in Tausend CHF)						
IR-Konto	Auftrag / Projekt	Total	2020	2021	2022	2023	2024	2025 - 2029
4.2201.5040.41	BZZ Gesamtanierung: Beitrag HPS an Erweiterte Instandsetzung und Umnutzung: Realisierung	2'000	2'000					
Total Nettoinvestitionen 2020 – 2029 Heilpädagogische Schule HPS		2'000	2'000	0	0	0	0	0

(Stand 23.07.2019)

Anmerkungen zu den Projekten und Investitionen

Zu Lasten der Heilpädagogischen Schule fallen 2019 und 2020 hohe Investitionen an. Die Spezialfinanzierung HPS wird sich dadurch bei der Einwohnergemeinde verschulden. Analog der Spezialfinanzierung Seniorenzentrum werden diese Schulden gegenüber der Einwohnergemeinde verzinst und müssen aus künftigen Überschüssen der HPS-Betriebsrechnung über

einen langfristigen Zeitraum wieder amortisiert werden.

2201.5040.41, Quartiersschulhaus BZZ: Erweiterte Instandsetzung und Umnutzung

Das bestehende Quartiersschulhaus wird in den Jahren 2019 und 2020 im Rahmen der BZZ Gesamtanierung erweitert instandgesetzt und für die Bedürfnisse der HPS umgebaut. Die Arbeiten werden voraussichtlich im Sommer 2020 abgeschlossen werden.

5.6 Seniorenzentrum

		Investitionsplan 2020 - 2029 (in Tausend CHF)						
IR-Konto	Auftrag / Projekt	Total	2020	2021	2022	2023	2024	2025 - 2029
4.4121.5040.03	Gebäudesanierung Tanner	3'500			100	100	1'200	2'100
4.4121.5040.05	dringende Sanierungsmassnahmen Tanner	120	120					
Total Nettoinvestitionen 2020 - 2029 Seniorenzentrum		3'620	120	0	100	100	1'200	2'100

(Stand 23.07.2019)

Anmerkungen zu den Projekten und Investitionen

4121.5040.03, Gebäudesanierung Tanner

Die Gebäudesanierung des Tanners für rund CHF 3,5 Mio. wurde um ein Jahr verschoben und ist neu in den Jahren 2024 und 2025 vorgesehen. Mit der Planung soll ab dem Jahr 2022 begonnen werden.

4121.5040.05, dringende Sanierungsmassnahmen Tanner

Einige dringende Massnahmen, welche im Rahmen der Gebäudesanierung geplant waren, müssen aus betrieblichen Gründen vorgezogen werden. So soll 2020 der Ersatz des Wasserwärmers (Hochleistungskessel), die Modernisierung der Brandmeldeanlage (1:1-Austausch) und die Sanierung des Betten- und Personalaufzugs vorgenommen werden.

5.7 Alterswohnungen

Es sind zurzeit keine Investitionen geplant.

6. Kennzahlen

Nachfolgende Kennzahlen betreffen die **Einwohnergemeinde** exkl. Spezialfinanzierungen (HPS, Seniorenzentrum, Alterswohnungen, Abwasserbeseitigung, Abfallwirtschaft).

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Budget 2019	Budget 2020
Einwohnerzahl		11'507	11'543	11'628	11'700	11'800
Steuerfuss	in %	102	102	99	99	99
Betrieblicher Aufwand	in T	59'940	61'638	60'793	63'803	64'500
Betrieblicher Ertrag	in T	60'265	62'215	61'607	61'853	62'721
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit (- = Verlust)	in T	326	577	814	-1'951	-1'779
Gewinn aus Finanzierung	in T	3'396	3'101	3'825	3'516	3'218
Operatives Ergebnis (Gewinn)	in T	3'722	3'678	4'639	1'565	1'439
Ausserordentlicher Gewinn	in T	0	0	3'313	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (Gewinn)	in T	3'722	3'678	7'952	1'565	1'439
Selbstfinanzierung	in T	7'400	6'473	11'348	5'155	5'355
Nettoinvestitionen	in T	7'018	8'902	10'775	9'837	7'188
Finanzierungsergebnis (- = Fehlbetrag)	in T	382	-2'429	573	-4'682	-1'833
Zinsbelastungsanteil	in %	-0.5 %	-0.7 %	-1.0 %	-0.9 %	-1.0 %
Selbstfinanzierungsgrad	in %	105.4 %	72.7 %	105.3 %	52.4 %	74.5 %
Selbstfinanzierungsanteil	in %	11.5 %	9.8 %	16.4 %	7.8 %	8.1 %
Kapitaldienstanteil	in %	5.5 %	4.9 %	4.6 %	5.3 %	5.7 %

Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Budget 2019	Budget 2020
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit (- = Verlust)	in T	326	577	814	-1'951	-1'779

Berechnung

Das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit berechnet sich aus der Differenz zwischen dem betrieblichen Aufwand abzüglich des betrieblichen Ertrags der Erfolgsrechnung.

Beurteilungskriterien / Werte

Das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit zeigt den eigentlichen Betriebserfolg. Aus der rein betrieblichen Tätigkeit resultiert demnach ein Verlust von CHF 1,78 Mio.

Beurteilung der Zofinger Werte

Ein negatives betriebliches Ergebnis ist nicht zufriedenstellend. Die betrieblichen Aufwendungen können nicht mit entsprechenden Erträgen kompensiert werden. Trotz steigenden Aufwendungen konnte der prognostizierte Verlust gegenüber dem Vorjahresbudget leicht reduziert werden. Dies ist dank dem überproportionalen Anstieg an Erträgen gegenüber dem Aufwand möglich.

Ergebnis aus Finanzierung

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Budget 2019	Budget 2020
Ergebnis aus Finanzierung (- = Verlust)	in T	3'396	3'101	3'825	3'516	3'218

Berechnung

Das Ergebnis aus Finanzierung berechnet sich aus der Differenz zwischen dem Finanzertrag (Artengruppe 44) abzüglich des Finanzaufwandes (Artengruppe 34).

Beurteilungskriterien / Werte

Das Ergebnis aus Finanzierung zeigt den Erfolg aus der Finanzierungstätigkeit.

Beurteilung der Zofinger Werte

Zunehmende Finanzaufwände und rückläufige Finanzerträge führen zu einer Verschlechterung gegenüber dem Vorjahrsbudget. Ein wichtiger Faktor ist dabei der Übertrag des Quartierschulhauses an die HPS mit dem entsprechenden Entfall der Mietzinseinnahmen.

Operatives Ergebnis

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Budget 2019	Budget 2020
Operatives Ergebnis (- = Verlust)	in T	3'722	3'678	4'639	1'565	1'439

Berechnung

Das operative Ergebnis berechnet sich aus den Ergebnissen der betrieblichen Tätigkeit und der Finanzierung.

Beurteilungskriterien / Werte

Das operative Ergebnis zeigt den Erfolg vor den ausserordentlichen Geschäftsfällen.

Beurteilung der Zofinger Werte

Das operative Ergebnis mit einem Gewinn von CHF 1,44 Mio. ist grundsätzlich positiv zu werten. Im Vergleich zum Budget 2019 wird eine leichte Verschlechterung um CHF 0,13 Mio. prognostiziert.

Selbstfinanzierung

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Budget 2019	Budget 2020
Selbstfinanzierung	in T	7'400	6'473	11'348	5'155	5'355

Berechnung

Die Selbstfinanzierung berechnet sich aus den Abschreibungen zu- bzw. abzüglich weiteren nicht liquiditätswirksamen Vorgängen abzüglich eines operativen Verlusts bzw. zuzüglich eines operativen Gewinns der Erfolgsrechnung.

Beurteilungskriterien / Werte

Mit der Selbstfinanzierung müssen langfristig die Nettoinvestitionen finanziert werden können und bestehende Schulden getilgt werden.

Die Höhe der erforderlichen Selbstfinanzierung ist darum davon abhängig, wie hohe Investitionen in den nächsten Jahren geplant sind und wie hoch die bestehende Verschuldung ist.

Beurteilung der Zofinger Werte

Die prognostizierte Selbstfinanzierung von CHF 5,36 Mio. im Budget 2020 stellt an sich keinen schlechten Wert dar. In Anbetracht der weiter bevorstehenden hohen Investitionen wäre jedoch ein deutlich höherer Wert erforderlich, um den Anstieg der Verschuldung zu begrenzen.

Nettoinvestitionen

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Budget 2019	Budget 2020
Nettoinvestitionen	in T	7'018	8'902	10'775	9'837	7'188

Berechnung

Die Nettoinvestitionen berechnen sich aus der Differenz zwischen den Investitionsausgaben abzüglich der Investitionseinnahmen.

Beurteilung der Zofinger Werte

Diese Kennzahl schwankt stark. Für die kommenden Jahre sind weiterhin grosse Investitionsvorhaben geplant (siehe Kapitel 5.1).

Beurteilungskriterien / Werte

Die Kennzahl zeigt die für die Investitionstätigkeit ausgegebenen Mittel.

Finanzierungsergebnis

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Budget 2019	Budget 2020
Finanzierungsergebnis (- = Fehlbetrag)	in T	382	-2'429	573	-4'682	-1'833

Berechnung

Das Finanzierungsergebnis berechnet sich aus der Differenz zwischen der Selbstfinanzierung abzüglich der Nettoinvestitionen.

reduziert werden, ein Fehlbetrag führt zu einer Erhöhung der Verschuldung.

Beurteilungskriterien / Werte

Die Kennzahl zeigt auf, ob die Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Bei einem Überschuss kann die Verschuldung

Beurteilung der Zofinger Werte

Diese Kennzahl schwankt stark, da sie von der Höhe der Nettoinvestitionen abhängig ist. Der Finanzplan (Kapitel 10.1) zeigt, dass in den kommenden Jahren mit weiteren Finanzierungsbeträgen zu rechnen ist und die Verschuldung ansteigt.

Zinsbelastungsanteil

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Budget 2019	Budget 2020
Zinsbelastungsanteil	in %	-0.5 %	-0.7 %	-1.0%	-0.9 %	-1.0 %

Berechnung

Der Zinsbelastungsanteil berechnet sich aus dem Nettozinsaufwand geteilt durch den Laufenden Ertrag.

ser ist der Handlungsspielraum. Der Anteil sollte nicht über 6 % betragen.

Beurteilungskriterien / Werte

Die Kennzahl zeigt auf, welcher Anteil des Laufenden Ertrags durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer dieser Wert, desto grö-

Beurteilung der Zofinger Werte

Diese Kennzahl ist weiterhin sehr gut und hat sich im Vergleich zum Vorjahr sogar leicht verbessert. Dank den günstigen Verhältnissen an den Finanzmärkten sind die Zinsaufwendungen gering.

Selbstfinanzierungsgrad

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Budget 2019	Budget 2020
Selbstfinanzierungsgrad	in %	105.4 %	72.7 %	105.3 %	52.4 %	74.5 %

Berechnung

Der Selbstfinanzierungsgrad berechnet sich aus der Selbstfinanzierung geteilt durch die Nettoinvestitionen.

Beurteilungskriterien / Werte

Die Kennzahl zeigt auf, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Langfristig sollte ein Selbstfinanzierungsgrad von 100 % erreicht werden.

Beurteilung der Zofinger Werte

Diese Kennzahl schwankt deutlich, da sie stark von der Höhe der Nettoinvestitionen abhängig ist. Die Werte in den Budgets 2019 und 2020 sind ungenügend. Die im Verhältnis zur hohen Investitionstätigkeit tiefe Leistungsfähigkeit des Finanzhaushalts zeigt sich hier deutlich.

Selbstfinanzierungsanteil

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Budget 2019	Budget 2020
Selbstfinanzierungsanteil	in %	11.5 %	9.8 %	16.4 %	7.8 %	8.1 %

Berechnung

Der Selbstfinanzierungsanteil berechnet sich aus der Selbstfinanzierung geteilt durch den Laufenden Ertrag.

Beurteilungskriterien / Werte

Die Kennzahl zeigt auf, welcher Anteil am Laufenden Ertrag zur Finanzierung von Investitionen oder zum Abbau von Schulden aufgewendet werden kann. Der Selbstfinanzierungsanteil zeigt die finanzielle Leistungsfähigkeit auf und sollte nicht unter 15 % betragen.

Beurteilung der Zofinger Werte

Der kantonale Richtwert von 15 % ist für eine Zentrumsgemeinde, deren Umsatz durch die Erfüllung von verschiedenen regionalen Aufgaben erhöht wird, sehr hoch angesetzt. Der Zofinger Wert liegt mit 8.1 % im Budget 2020 knapp innerhalb der für Zofinger Verhältnisse als ideal erachteten Bandbreite zwischen 8 und 10 %.

Kapitaldienstanteil

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Budget 2019	Budget 2020
Kapitaldienstanteil	in %	5.5 %	4.9 %	4.6 %	5.3 %	5.7 %

Berechnung

Der Kapitaldienstanteil berechnet sich aus der Summe von Nettozinsaufwand und Abschreibungen geteilt durch den Laufenden Ertrag.

Beurteilungskriterien / Werte

Die Kennzahl zeigt auf, welcher Anteil am Laufenden Ertrag für den Kapitaldienst aufgewendet werden muss. Der Kapitaldienstanteil sollte nicht über 10 % betragen.

Beurteilung der Zofinger Werte

Die Zofinger Werte sind vor allem dank dem sehr guten Finanzierungsergebnis noch im grünen Bereich. Durch die hohe Investitionstätigkeit und dem damit höheren Abschreibungsbedarf wird sich diese Kennzahl künftig weiter verschlechtern.

7. Details zum Budget

7.1 Allgemeine Bemerkungen

Besoldungen

Gemäss § 37 des Personalreglements legt der Stadtrat für das Budget die prozentuale Besoldungsanpassung fest. Dabei werden die Entwicklung der Lebenshaltungskosten (Teuerung), die allgemeine wirtschaftliche Lage, die finanzielle Situation der Einwohnergemeinde Zofingen sowie die Situation am Personalmarkt berücksichtigt.

Das Budget rechnet im Durchschnitt für das in den Besoldungsbändern eingestufte Personal mit einem Zuwachs von 1,2 % auf den Besoldungen 2019. Darin enthalten sind die generellen und leistungsabhängigen individuellen Anpassungen. Die definitiven Besoldungsanpassungen werden vom Stadtrat jeweils im Spätherbst – im Rahmen des vom Einwohnerrat bewilligten Budgetrahmens – beschlossen.

Arbeitgeberbeiträge Unfallversicherung

Die Personenversicherungsleistungen wurden per 01.01.2019 neu ausgeschrieben. Aufgrund des bisherigen Schadenverlaufs haben sich die Prämien für die Unfallversicherung deutlich erhöht. Die entsprechenden Arbeitgeberbeiträge (xxxx.3053.00) wurden daher in sämtlichen Funktionen mit eigenem Personal höher budgetiert und liegen insgesamt (inkl. Spezialfinanzierungen) um CHF 203'520 höher als im Vorjahresbudget.

Steuerfuss

Dem vorliegenden Budget liegt ein unveränderter Steuerfuss von 99 % zu Grunde.

7.2 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0211 Finanzen und Controlling

0211.4210.00, Mahn-/Betreibungsgebühren

Für Mahnungen und Betreibungen im Steuerbezug werden gemäss Beschluss des Grossen Rats vom 21. November 2017 erstmals im November 2019 kostendeckende Gebühren erhoben. Für Mahnungen werden CHF 35.00, für Betreibungen CHF 100.00 in Rechnung gestellt. Davon gehen 40 % an den Kanton, 60 % der Einnahmen erhält die Gemeinde.

0220 Allgemeine Dienste, übrige

0220.3100.00, Büromaterial und Publikationen

Im Sommer 2019 wurde auf der Stadtverwaltung ein neues Druckerkonzept eingeführt, mit welchem die Kosten für Toner reduziert werden können.

0220.3130.01, Telefongebühren

Die Verträge für Telefonieleistungen wurden gebündelt und neu verhandelt, wodurch die Kosten reduziert werden konnten.

0220.3130.02, Beitrag an Fachstelle E-Government Aargau für kundenzentriertes EinwohnerportalPlus

Die Fachstelle E-Government Aargau beabsichtigt in Zusammenarbeit mit den Gemeindepersonal-Fachverbänden ein kundenzentriertes EinwohnerportalPlus zu realisieren. Darüber sollen Einwohner/innen und weitere Anspruchsgruppen Verwaltungsleistungen unabhängig von Verwaltungsorganisation und Staatsebene digital beziehen bzw. abwickeln können. Für die Umsetzung dieses Vorhabens ist voraussichtlich bis 2023 ein Digitalisierungsbeitrag von CHF 5 pro Einwohner und Jahr notwendig, von welchem der Kanton die Hälfte übernimmt.

0220.3162.00, Raten für operatives Leasing Kopierer

Die Leistungen wurden neu ausgeschrieben und günstiger als bisher vergeben.

0220.4612.01, Entschädigungen Führungs- und Gemeinkosten von Eigenwirtschaftsbetrieben/Ortsbürgergemeinde

0220.4930.00, Interne Verrechnung von Führungs- und Gemeinkosten

Die zu verrechnenden Führungs- und Gemeinkostenanteile setzen sich wie folgt zusammen:

4121	Seniorenzentrum	CHF	75'000
7201	Abwasserbeseitigung	CHF	30'000
7301	Abfallwirtschaft	CHF	30'000
	Ortsbürgergemeinde	CHF	20'000
Total Kto. 0220.4612.01		<u>CHF</u>	<u>155'000</u>

1116	Regionalpolizei	CHF	80'000
1406	Reg. Zivilstandsamt	CHF	30'000
1407	Reg. Betreibungsamt	CHF	30'000
1626	Reg. Zivilschutzorg.	CHF	15'000
5790	Fürsorge, Übriges	CHF	33'750
Total Kto. 0220.4930.00		<u>CHF</u>	<u>188'750</u>

Die Verrechnung von Führungs- und Gemeinkostenanteilen erfolgt lediglich in Spezialfinanzierungen, Gemeinwesen und Funktionen, in welchen volle Kosten ausgewiesen werden müssen, damit die effektiven Aufwendungen zu Lasten der betreffenden Spezialfinanzierungen bzw. der angeschlossenen Gemeinden berücksichtigt werden können.

0221 Stadtkanzlei

0222 Informatik

Ab dem Jahr 2019 wird der Aufwand für die Kommunikation in der Funktion 0221, Stadtkanzlei, ausgewiesen. In der Rechnung 2018 war dieser noch in der Funktion 0222, Informatik, enthalten.

0222.3118.00, Anschaffung von immat. Anlagen / Software

Der Budgetbetrag ist vor allem für die Beschaffung einer Geschäftsverwaltungssoftware sowie einer Benutzerprofilverwaltung vorgesehen.

0222.3133.00, Informatik-Nutzungsaufwand (Dienstleistungen Rechenzentrum)

0222.3158.00, Unterhalt von Software

Es erfolgt eine Kostenverschiebung durch den Wechsel der Gemeindefachlösung. Die bisherige Software wurde in einem Rechenzentrum betrieben (0222.3133.00), die neue Lösung wird auf städtischen Servern installiert. Die Lizenzkosten sind im Konto 0222.3158.00 enthalten.

0222.3300.60, Planmässige Abschreibungen Mobilien VV (Hardware)

0222.3320.00, Planmässige Abschreibungen Software

Informatik- und Kommunikationssysteme werden gemäss den Bestimmungen der Finanzverordnung über einen Zeitraum von drei Jahren abgeschrieben. Die kurze Abschreibungsdauer führt dazu, dass die Höhe der Abschreibungen jährlich stark schwankt.

0222.4310.00, Eigenleistungen für Investitionen Informatik

Zu Lasten des Budgetkredits für die Erneuerung der Informatik-Strukturen (0222.5060.04) sollen Eigenleistungen im Umfang von CHF 10'000 oder 10 % erbracht werden.

0222.4612.00, Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden

0222.4612.01, Entschädigungen von Eigenwirtschaftsbetrieben

0222.4910.01, Interne Verrechnung Informatik-Kosten

Die Nettokosten der Funktion 0222 werden pro Arbeitsplatz weiterverrechnet. Insbesondere durch die gestiegenen Abschreibungen erhöhen sich die verrechneten Kosten deutlich.

0223 Stabstelle Personal

0223.3010.00, Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Der Einwohnerrat hat am 24. Juni 2019 einer Stellenplanerhöhung um 60 % zugestimmt, was zu höheren Personalaufwendungen führt.

0224 Hochbau und Liegenschaften

0224.3 132.02, Honorare externe Berater (nicht verrechenbar)

Da 2020 voraussichtlich alle Stellen besetzt sein werden, kann der Bezug von Drittleistungen reduziert werden.

0224.42 10.00, Baubewilligungsgebühren

Es ist vorgesehen, die deutlich nicht kostendeckende Mindestgebühr für Baugesuche zu erhöhen. Weiter sollen künftig auch die Brandschutzkontrollen weiterverrechnet werden.

0224.43 10.00, Eigenleistungen für Investitionen Sachanlagen

Da 2020 voraussichtlich alle Stellen besetzt sein werden, können grössere Bauprojekte zu Lasten der Investitionsrechnung vermehrt wieder durch eigenes Personal geleitet bzw. begleitet werden.

0290 Verwaltungsliegenschaften, Übriges

0290.30 10.00, Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

0290.3 130.00, Dienstleistungen Dritter

Die periodische Reinigung der Verwaltungsräumlichkeiten soll neu wieder durch eigenes Personal erfolgen. Der Personalaufwand steigt an, der Kredit für Dienstleistungen Dritter wurde reduziert.

0290.3 144.00, Unterhalt Hochbauten

Nebst dem allgemeinen Unterhalt (z.B. Serviceabos) beinhaltet der Budgetbetrag CHF 40'000 für die Sanierung eines Aufzugs.

0290.3 160.00, Miete Rathaus

Das Rathaus wird per 01.01.2020 von der Ortsbürgergemeinde erworben, dementsprechend entfällt die bisher bezahlte Miete.

0290.36 12.00, Entschädigung an BZZ für Mehrzweckhalle

Damit die Mehrzweckhalle künftig vermehrt für Anlässe mit mehr als 1'200 Personen vermietet werden kann, muss die Fluchtwegsituation gemäss Empfehlung der Aarg. Gebäudeversicherung verbessert werden. Im Budget enthalten ist deshalb der Einbau von zwei Notausgangstüren im Bereich MZH-Nord für total CHF 90'000.

0290.4470.00, Miet- und Pachtzinse Liegenschaften VV

Das bestehende Quartiersschulhaus im BZZ wird per 31.12.2019 an die Spezialfinanzierung HPS übertragen, was entsprechend zu Investitionseinnahmen führen wird. Im Gegenzug entfällt der bisherige Mietzins von jährlich CHF 330'000.

1 1 10 Polizei

1 1 10.30 10.00, Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

1 1 10.3 1 1 1.00, Anschaffung Ausrüstung und Material

1 1 10.3 1 1 2.00, Anschaffung von Dienstkleidern

1 1 10.3 1 3 0.00, Dienstleistungen Securitas für Kontrolle ruhender Verkehr / Verkehrsdienst

Die Kontrollen des ruhenden Verkehrs sowie der Verkehrsdienst werden ab 01.01.2020 wieder durch eigenes Personal und nicht mehr durch Dritte erbracht. Mit dieser Massnahme soll die Qualität und Flexibilität der Einsätze, bei leicht tieferen Kosten, erhöht werden. Im ersten Jahr wird für die Anschaffung der persönlichen Ausrüstungen mit teilweise einmaligen Initialkosten gerechnet.

1 1 10.36 1 2.00, Betriebsbeitrag an Regionalpolizei ordentlich

Der Betriebsbeitrag an die Regionalpolizei wird 2020 letztmals durch den Abbau des Rücklagenfonds im Umfang von CHF 55'000 positiv beeinflusst. Ab 2021 ist mit höheren Beiträgen zu rechnen.

1 1 10.42 7 0.00, Polizeibussen

Durch die organisatorischen Anpassungen bei den Kontrollen des ruhenden Verkehrs soll die Qualität der Kontrollen erhöht werden, was vorübergehend zu leicht höheren Busseneinnahmen führen dürfte.

1 1 1 6 Regionalpolizei

1 1 1 6.30 9 0.00, Aus- und Weiterbildung des Personals

Nebst den Aufwendungen für periodische fachliche Weiterbildungen des Polizeikorps sind die

Kosten für die Grundausbildung eines Aspiranten an der interkantonalen Polizeischule im Budget enthalten.

1116.3910.01, interne Verrechnung Informatik-Kosten

Die Regionalpolizei hat die Anzahl Arbeitsplätze im Jahr 2019 deutlich reduziert. Da jedoch die IT-Kosten pro Arbeitsplatz aufgrund der höheren Abschreibungen markant angestiegen sind (siehe 0222.4910.01) resultieren insgesamt praktisch ähnlich hohe Kosten wie in der Rechnung 2018.

1116.4501.00, Entnahme aus Fonds des Fremdkapitals

1116.4612.09, Rückerstattung Betriebsbeiträge Gemeinden

Das seit 2017 geltende Modell für die Erhebung der Betriebsbeiträge der Gemeinden an die Regionalpolizei basiert auf den effektiv erzielten Ergebnissen, womit der Rücklagenfonds im bisherigen Umfang als Ausgleichsreserve für allfällige Verluste nicht mehr benötigt wird. Das bestehende Kapital im Rücklagenfonds wird in Tranchen seit dem Jahr 2017 an die Gemeinden zurückgeführt. Im Budget 2020 wird eine letzte Rückzahlung von CHF 340'352 budgetiert, mit entsprechender Entlastung der Gemeindebeiträge. Anschliessend ist der Fonds leer und es sind keine weiteren Entnahmen möglich.

1406 Regionales Zivilstandsamt

1406.3110.00, Anschaffung von Mobilien (Traulokale)

1406.4210.00, Gebühren für Amtshandlungen

Das Angebot an Traulokalen soll vergrössert werden. Für die Einrichtung einer ersten Lokalität sind CHF 9'500 im Budget enthalten. Das zusätzliche Angebot soll mittel- bis langfristig durch höhere Gebühreneinnahmen zu einer Ergebnisverbesserung beitragen.

1407 Regionales Betreibungsamt

1407.3010.00, Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

1407.3612.01, Rückerstattungen an Vertragsgemeinden

1400.4612.00, Beitrag von Reg. Betreibungsamt

Dank optimiertem Einsatz der Software und effizienten Prozessen kann der Stellenplan ab 01.09.2019 um 30 % reduziert werden. Diese Massnahme wird sich positiv auf die Höhe der Rückerstattungen an die Vertragsgemeinden auswirken.

1500 Feuerwehr

1500.3144.00, Unterhalt Hochbauten

Die Wohnung im Feuerwehrmagazin soll in Büroräumlichkeiten für den Bereich Feuerwehr und Bevölkerungsschutz umgebaut werden. In Folge Wasserschäden ist weiter eine Schutzbehandlung der West-Fassade notwendig.

1626 Regionale Zivilschutzorganisation

1626.3920.00, Interne Verrechnung Mieten

Der Bereich Feuerwehr und Bevölkerungsschutz wird neu in der ehemaligen Wohnung im Feuerwehrmagazin an der Funkenstrasse stationiert sein. Die interne Verrechnung des Mietzinses wird entsprechend angepasst.

1626.4260.00, Rückerstattungen Dritter

In diesem Konto sind die Entnahmen aus den Ersatzabgabefonds der Vertragsgemeinden für im Vorjahr erfolgte Anschaffungen enthalten.

2110 Kindergarten

2110.3110.00, Anschaffung Schulmobiliar

2110.3150.00, Unterhalt Schulmobiliar

Anschaffungen und Unterhalt von Schulmobiliar werden seit 2019 in der Funktion 2110, Kindergarten, budgetiert und nicht mehr der Funktion 2171, Kindergartenliegenschaften, belastet.

2110.3631.00, Besoldungsanteil an Kanton

Der Kanton budgetiert die Besoldungskostenanteile jeweils auf dem Stellenplan des Vorvorjahres, ohne zwischenzeitlich erfolgte Veränderungen in der Anzahl Abteilungen zu berücksichtigen. Auf dieser Basis werden den Gemeinden Akontorechnungen gestellt. Die Korrektur erfolgt jeweils mit der definitiven Abrechnung im Folgejahr. Diese Abrechnungsweise führt bei einer schwankenden Anzahl Abteilungen zu grösseren Verschiebungen innerhalb der Rechnungsjahre. In der Rechnung 2018 war eine Nachforderung aus dem Jahr 2017 von CHF 67'609 enthalten. In den Budgetbeträgen 2019 und 2020 sind hingegen mutmassliche Gutschriften aus dem Vorjahr berücksichtigt.

2120 Primarstufe

2120.3104.00, Schulmaterial GMS

2120.3104.01, Schulmaterial PS SH BZZ

2120.3104.02, Schulmaterial PS SH Mühlethal

Ab Schuljahr 2020/21 tritt der neue Lehrplan in Kraft. Verbunden damit ist auch die Einführung von neuen Fächern. Es muss zusätzliches Unterrichtsmaterial beschafft werden.

2120.3110.00, Anschaffung Schulmobiliar

2120.3150.00, Unterhalt Schulmobiliar

Auch bei der Primarstufe werden die Anschaffungen und der Unterhalt von Schulmobiliar ab 2019 direkt in der Funktion 2120, Primarstufe, budgetiert und nicht mehr der Funktion 2170, Schulliegenschaften, belastet.

2120.3171.00, Exkursionen, Schulreisen, Lager

Ein Urteil des Bundesgerichts, wonach die Volksschule grundsätzlich kostenlos sein muss, führt dazu, dass für Exkursionen, Schulreisen und Lager keine Elternbeiträge mehr eingefordert werden dürfen.

2130 Oberstufe

2130.3104.00, Schulmaterial Bezirkschule

2130.3104.01, Schulmaterial SeReal

2130.3104.02, Schulmaterial Textiles Werken

Ab Schuljahr 2020/21 tritt der neue Lehrplan für die 1. Klassen der Oberstufe in Kraft. Verbunden damit ist auch die Einführung von neuen Fächern. Es muss zusätzliches Unterrichtsmaterial beschafft werden.

2130.3110.00, Anschaffung Schulmobiliar

2130.3150.00, Unterhalt Schulmobiliar

2170.3144.00, Unterhalt Hochbauten

Auch bei der Oberstufe werden die Anschaffungen und der Unterhalt von Schulmobiliar ab 2019 direkt in der Funktion 2130, Oberstufe, budgetiert und nicht mehr der Funktion 2170, Schulliegenschaften, belastet. Informatikan-schaffungen (Netzwerk) werden gemäss den Bestimmungen des Kontenplans neu ebenfalls im Konto 2130.3150.00 verbucht (bisher 2170.3144.00).

2130.3171.00, Exkursionen, Schulreisen, Lager

Ein Urteil des Bundesgerichts, wonach die Volksschule grundsätzlich kostenlos sein muss, führt dazu, dass für Exkursionen, Schulreisen und Lager keine Elternbeiträge mehr eingefordert werden dürfen.

2130.3631.00, Besoldungsanteil an Kanton

2130.4632.00, Besoldungsanteil von Gemeinden

Diese Budgetpositionen sind von mehreren Faktoren beeinflusst worden: Weil in der Realschule auf Beginn des Schuljahres 2019/2020 eine zusätzliche Klasse geführt wird, wurde im Konto 2130.3631.00 ein mutmasslicher Nachtrag aus dem Jahr 2019 in der Höhe von CHF 153'000 eingerechnet. Durch einen Systemwechsel infolge der neuen Ressourcierung Volksschule, welche auf 01.08.2020 in Kraft tritt, werden die Besoldungskostenanteile (mit Ausnahme der Kosten für die Schulleitung) ab diesem Zeitpunkt den Wohngemeinden und nicht mehr den Schulgemeinden in Rechnung gestellt. Dies führt zu tieferen Verrechnungen durch den Kanton (2130.3631.00), jedoch auch zu tieferen

Weiterverrechnungen an die Gemeinden mit Kindern an der Zofinger Volksschule (2130.4632.00).

2130.4612.00, Betriebskostenanteil Schulgelder von Gemeinden

Die Betriebskostenanteile reduzieren sich aufs Schuljahr 2019/2020 um rund CHF 300 pro Schüler. Da gemäss Planstatistik jedoch mit 17 auswärtigen Schüler/innen mehr als im Schuljahr 2018/19 gerechnet werden kann, bleiben die Erträge praktisch unverändert.

2140 Musikschule

2140.3020.00, Löhne Lehrpersonen, Schulleitung

Die Lohnkosten der Musikschule wurden auf der Basis der aktuellen Auslastung budgetiert. Das Vorjahresbudget stellte sich inzwischen als zu tief heraus.

2170 Schulliegenschaften

2170.3110.00, Anschaffung Schulmobiliar

2170.3150.00, Unterhalt Schulmobiliar

Anschaffungen und Unterhalt von Schulmobiliar werden ab 2019 direkt in den entsprechenden Schulstufen (Funkt. 2120, 2130, 2140) budgetiert. Im Konto 2170.3150.00 sind die Unterhaltskosten für das Turnhallenmobiliar enthalten.

2170.3140.00, Unterhalt an Grundstücken

Für die Beleuchtung des oberen Parkplatzes sowie die Installation eines Handlaufs beim Treppenaufgang des Parkplatzes beim Bezirksschulhaus sind CHF 4'000 im Budget enthalten.

2170.3160.00, Miete Schulräumlichkeiten

Nach dem Bezug des neuen Quartierschulhauses BZZ entfallen die Kosten für die Miete von externen Schulräumlichkeiten.

2170.3300.40, Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV

2170.3612.01, Entschädigung an BZZ für Betriebskosten

Durch den Bezug des neuen Quartierschulhauses im BZZ auf Beginn des Schuljahres 2019/2020 sind nun erstmals die planmässigen Abschreibungen und die Entschädigung für

die Betriebskosten an das BZZ für ein volles Rechnungsjahr enthalten.

2170.4612.00, Anlagekostenanteil Schulgelder von anderen Gemeinden

Gemäss Planstatistik für das Schuljahr 2019/2020 kann mit 17 auswärtigen Schüler/innen mehr als im Schuljahr 2018/19 gerechnet werden. Da zudem die Ansätze für die Bezirks- und Realschule ansteigen, sind höhere Erträge als im Budget 2019 zu erwarten.

2171 Kindergarten Liegenschaften

2171.3150.00, Unterhalt Schulmobiliar

Der Unterhalt von Schulmobiliar wird ab 2019 direkt in der entsprechenden Schulstufe (Funkt. 2110) budgetiert.

2180 Tagesbetreuung

2180.3160.01, Miete Tagesstrukturen

2180.3920.01, interne Verrechnung Miete Tagesstrukturen GMS

Es ist geplant, das Angebot spätestens ab Sommer 2020 in der stadteigenen Liegenschaft "Kuttlerei" anzubieten. Dadurch können Mietkosten eingespart werden.

2200 Sonderschulen

2200.3614.00, Gemeindebeiträge an Tagessonderschulen und stationäre Einrichtungen

2200.4260.00, Elternbeiträge Tagessonderschulen

Die Anzahl Zuweisungen von Schüler/-innen in Tagessonderschulen ist seit 2018 nicht weiter angestiegen, weshalb auf diesem Niveau budgetiert wurde.

2201 Heilpädagogische Schule (HPS)

Die Leistungspauschalen der Heilpädagogischen Schule werden jeweils Ende Jahr vom Departement BKS festgelegt. Das Budget basiert auf einer unveränderten Auslastung von 96 Lernenden. Die Auslastung ist weiterhin sehr hoch.

2201.3160.00, Miete Quartierschulhaus Einwohnergemeinde

2201.3160.01, Miete Liegenschaft Müller- weg 4

2201.3300.41, Planmässige Abschreibun- gen Hochbauten

2201.3409.01, Vorschussverzinsung

Die Spezialfinanzierung HPS übernimmt das bis-herige Quartierschulhaus BZZ per 31.12.2019 für CHF 8,12 Mio. als Eigentum. Entsprechend entfällt der bisherige Mietaufwand. Auch wird der zusätzliche Schulraum am Müllerweg nicht mehr benötigt. Im Gegenzug steigen die Abschreibungen sowie der Aufwand für die Verzinsung der höheren Nettoschuld an.

32 10 Stadtbibliothek

32 10.3010.00, Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

32 10.3130.05, externe Mandate Veranstal- tungen/Leseförderung

Die seit 2017 nicht mehr besetzte Praktikums-stelle für LIS-Studenten (BA/MA) soll wieder an-geboten werden. Weiter sind die Schaffung ei-ner Stelle mit Schwerpunkt Leseförderung so-wie kleinere Pensenerhöhungen budgetiert. Die Stellenaufstockung ist notwendig, um die bishe-rigen Öffnungszeiten aufrechterhalten zu kön-nen, ohne dass das Personal laufend Überstun-den anhäuft. Im Gegenzug entfällt der Kredit für externe Mandate in Bezug auf die Leseförde-rung.

32 10.3144.00, Unterhalt Hochbauten

In diesem Konto sind unter anderem CHF 20'000 für die Installation einer Rückgabe-box enthalten.

3220 Musik und Theater

3220.3010.00, Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Um die effektiven Aufgaben und Tätigkeiten re-alistisch abzubilden, wurden Stellenprozente von der Bibliothek (3210.3010.00) in die Funk-tion 3220 verschoben.

3220.3102.00, Drucksachen, Publikatio- nen

3220.3102.01, Druck Programmheft

Die Kosten für den Druck des Programmhefts werden ab 2020 ebenfalls im Konto 3220.3102.00 belastet.

3290 Kultur, Übriges

3290.3130.03, übrige Dienstleistungen Dritter

In diesem Konto sind die Kosten für die Erstel-lung einer Dachwebseite zur Koordination von Kulturanlässen enthalten.

3290.3636.00, Beiträge an kulturelle Ver- eine und Anlässe

3290.4512.01, Entnahme aus Kulturfonds

Im Zusammenhang mit dem Projekt "BigNik" wurde der Kredit für Beiträge an kulturelle Ver-eine und Anlässe um CHF 5'000 erhöht. Dieser Betrag soll dem Kulturfonds entnommen wer-den, so dass zu Lasten der Erfolgsrechnung kein Mehraufwand resultiert.

3291 Stadtsaal

3291.3144.00, Unterhalt Hochbauten

In dieser Budgetposition sind nebst den Kosten für Serviceabonnemente und kleinere Unter-haltsarbeiten auch die Sanierung von Kanälen und der Ersatz des Boilers und des Dampfabzu-ges enthalten.

3291.3300.60, Planmässige Abschreibun- gen Mobilien VV

Die 2014 getätigten Investitionen sind per 31.12.2019 vollständig abgeschrieben.

34 10 Sport

34 10.3612.00, Entschädigung an BZZ für Trinermatten

In dieser Budgetposition sind unter anderem CHF 50'000 für den Ersatz der aus dem Jahr 1974 stammenden Elektrohauptverteilung so-wie CHF 8'000 für die Sanierung des Regenwas-serablaufschrachts und der Leitung Tribünenge-bäude enthalten.

3410.3612.01, Verrechnung ausserschulische Benutzung Turnhallen (BZZ)

Die Turnhallen werden verhältnismässig mehr durch Sportvereine benutzt, weshalb der Kostenanteil zu Lasten der Funktion 3410 ansteigt.

3410.3636.08, Beitrag an Turnfest 2020

Für das in Zofingen stattfindende und vom STV Vorderwald organisierte Kreisturnfest 2020 wurde ein Beitrag von CHF 10'000 im Budget aufgenommen.

3421 Parkanlagen

3421.3140.00, Unterhalt an Grundstücken

Neben Baumpflege- und Holzarbeiten sind CHF 7'500 für die Erfassung eines Baumkatasters im Geografieinformationssystem Geo-ProRegio im Budget enthalten.

3422 Ferienheim Adelboden

3422.3144.00, Unterhalt Hochbauten

Nebst dem allgemeinen Unterhalt sind Malerarbeiten an den Fensterläden, innere Malerarbeiten und der Ersatz des Terrassenbodens vorgesehen.

4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime

4120.3631.00, Beiträge an Kanton für Pflegefinanzierung

Die Beiträge an den Kanton für die Pflegefinanzierung sind seit 2017 weniger stark angewachsen als in den Jahren zuvor. Die Höhe der zu leistenden Kantonsbeiträge ist abhängig von der Anzahl und der Schwere der Pflegefälle sowie der kantonalen Tarifordnung. Diese Parameter verändern sich relativ rasch, weshalb Prognosen schwierig sind. Dazu kommt, dass im Kanton Aargau noch zwei Gerichtsverfahren hängig sind, welche Auswirkungen auf die finanzielle Belastung der Gemeinden haben könnten. Auch auf Bundesebene sind derzeit diverse Verordnungsanpassungen im Gange, welche ebenfalls Auswirkungen auf die Höhe der Beiträge gemäss Pflegefinanzierung haben könnten. Aufgrund dieser Ausgangslage muss damit gerechnet werden, dass die Kosten höher ausfallen werden als in der Jahresrechnung 2018. Im Budget

2020 wurde analog 2019 ein Betrag von CHF 2,8 Mio. eingestellt.

4120.3632.00, Beitrag an Regionalverband für Koordination Pflegegesetz

Die Beiträge sind bereits seit 01.01.2019 auf CHF 1.50 pro Einwohner erhöht wurden. Im Zeitpunkt der Budgetierung 2019 war dies noch nicht bekannt gewesen, weshalb 2019 noch mit den bisherigen Kosten gerechnet wurde.

4121 Seniorenzentrum

Die Spezialfinanzierung Seniorenzentrum budgetiert mit einem Aufwandüberschuss von CHF 179'312 (4121.9011.00), welcher dem Fonds entnommen werden kann.

4121.3010.00, Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

4121.3090.00, Aus- und Weiterbildung des Personals

Durch die kalkulatorische Erhöhung der Lohnsumme um 1,2 % resultieren Mehrausgaben von rund CHF 100'000. Hinzu kommen neue Ausgaben im Bereich der höheren Fachausbildung für die Pflege. Schliesslich wirkt sich die höhere Anzahl an Auszubildenden zum ersten Mal voll aus. Als direkte Folge dürften sich demgegenüber die Kosten für die Ausbildungsverpflichtung (4121.3090.00) um rund CHF 20'000 reduzieren.

4121.3105.00, Lebensmittel und Getränke

4121.3199.00, Übriger Betriebsaufwand

4121.4250.00, Rückerstattungen Küche

Das Bezirksgefängnis hat die Cateringleistungen ab 2020 einem anderen Interessenten vergeben. Entsprechend reduzieren sich sowohl Aufwandpositionen als auch die Erträge.

4121.3130.00, Dienstleistungen Dritter

Ende 2019 soll die Pflegedokumentationssoftware erneuert werden, wofür 2020 noch Kosten von ca. CHF 40'000 anfallen werden. Durch das neue System mit mobilen Geräten kann der Kernprozess "Pflege" optimiert werden.

4121.3409.01, Interne Verrechnung Finanzaufwand

Die Finanzierung der Bauvorhaben erfolgte über die Einwohnergemeinde. Die Bauschulden, welche sich aufgrund der Abschreibungen jährlich

reduzieren, werden gegenüber der Einwohnergemeinde mit 2,5 % verzinst.

4 121.4220.00, Pensionstaxen

Der Budgetbetrag basiert auf unveränderten Taxen und einer durchschnittlichen Auslastung von 97 %

4 121.4220.01, Pflorgetaxen

4 121.4220.02, Betreuungstaxen

Die Erträge in den Bereichen Pflege (Beitrag Krankenversicherer, Eigenbeitrag Bewohnende, Restfinanzierung Wohngemeinde) und Betreuung (Betreuungs- und Demenztaxe) werden mit einer kalkulatorischen Auslastung von 94.5 % geschätzt (rund 43'600 Pflgetage). Mit Aufhebung der Kalibrierung für die Abrechnung mit dem Bedarfsabklärungsinstrument BESA hat sich die durchschnittliche Pflegestufe von 2018 auf 2019 um exakt eine halbe Stufe erhöht. In den ersten vier Monate des Jahres 2019 blieb der Wert stabil.

4 122 Alterswohnungen Rosenberg

Die Spezialfinanzierung Alterswohnungen budgetiert mit einem kleinen Aufwandüberschuss von CHF 3'199 (4122.9011.00) praktisch ausgeglichen.

4 122.3300.41, Abschreibung Hochbauten

4 122.3409.01, Interne Verrechnung Finanzaufwand

Die Kapitalkosten (Abschreibungen und Zinsen) werden mit der Annuitätsmethode, basierend auf einem langfristigen, kalkulatorischen Zinssatz von 3,75 % berechnet. Durch die im Umfang der Abschreibungen jährlich sinkende Bauschuld reduziert sich der Zinsaufwand. Im Gegenzug steigt die Abschreibungstranche.

4 122.4470.00, Mietzinse

Es wurde unverändert mit einem Leerwohnungsbestand von 3 % kalkuliert.

42 10 Ambulante Krankenpflege

42 10.3612.00, Beitrag an Mütter- und Väterberatung

Die Beiträge an den Regionalverband zofingen-regio haben sich aufgrund eines angepassten

Kostenteilers seit 01.01.2019 reduziert. Im Zeitpunkt der Budgetierung 2019 war dies noch nicht bekannt, weshalb 2019 noch mit den bisherigen Kosten gerechnet wurde.

42 10.3612.01, Entschädigung an Seniorenzentrum für Bereitstellung Räume Mütter- und Väterberatung

42 10.3920.06, Interne Verrechnung Miete Mütter- und Väterberatung

Die Dienstleistungen der Mütter- und Väterberatung werden künftig im Familienzentrum und nicht mehr im Seniorenzentrum erbracht.

42 10.3634.00, Beiträge an Spitex Region Zofingen AG

Im Zeitpunkt der Budgetierung lagen von der seit 01.01.2019 operativ tätigen Spitex Region Zofingen noch keine Zahlen vor. Der Budgetwert wurde deshalb geschätzt, dabei wurde mit höheren Fallzahlen und entsprechend höheren Kosten gerechnet.

5330 Leistungen an Pensionierte

5330.3064.00, Überbrückungsrenten

Im Zeitpunkt der Budgetierung sind keine neuen Ansprüche auf Übergangsrenten bekannt. Die bisher beanspruchten Renten laufen allesamt im Verlauf des Jahres 2020 aus.

5350 Leistungen an Alter

5350.3636.01, Beitrag an die Genossenschaft KISS Region Zofingen (Freiwilligenarbeit)

Die Genossenschaft KISS Region Zofingen soll im Herbst 2019 gegründet und mit CHF 5'000 unterstützt werden. Die Organisation will sich für Nachbarschaftshilfen mit Zeitgutschriften einsetzen. KISS arbeitet schweizweit am Aufbau der 4. geldfreien Vorsorgesäule.

5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso

Aufgrund einer Hochrechnung muss mit höheren Umsätzen als im Vorjahresbudget sowohl aufwand- als auch ertragsseitig gerechnet werden. Zudem müssen für die Dienstleistungen der

Alimenteninkasso Mittelland höhere Entschädigungen geleistet werden. Es ist vorgesehen, die Inkassoaufgaben so bald als möglich inhouse durch die Abteilung Finanzbuchhaltung wahrzunehmen, wodurch der Dienstleistungsaufwand reduziert werden könnte.

5440 Jugendschutz

Der Bereich Kind, Jugend, Familie übernimmt weitere Aufgaben für umliegende Gemeinden bzw. den Regionalverband zofingenregio, was zu steigenden Umsätzen führt. So sind erstmals die Aufwendungen und Entschädigungen für die Führung der Mandate Integration und Asyl (Fach- und Koordinationsstelle) sowie die Ausdehnung der Schulsozialarbeit Brittnau auf die Oberstufe (bisher nur Primarstufe) enthalten. Ebenfalls neu im Budget enthalten ist das Familienzentrum, welches als dreijähriges Pilotprojekt ab 1. September 2019 in Betrieb geht. Das Familienzentrum soll entsprechend dem 2015 vom Einwohnerrat verabschiedeten "Primokiz"-Konzept ein niederschwelliger Treffpunkt für Eltern und Kinder sein und die diesbezüglich bereits bestehenden Angebote zentralisieren und koordinieren. Ohne Berücksichtigung der beantragten, jedoch noch nicht zugesicherten Beiträge von Stiftungen und von Swisslos fällt im Budget 2020 dafür ein Nettoaufwand von CHF 26'200 an.

5440.3010.00, Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Nebst dem Stellenanstieg durch die Erbringung der oben erwähnten zusätzlichen Leistungen, wurden Aufgaben (Bereichsleitung, Integrationsbeauftragte) im Umfang von ca. 20 Stellenprozenten vom Bereich Soziales (Funkt. 5790) übernommen, welche dort entsprechend entfallen.

5440.4920.06, Interne Verrechnung Miete Mütter- und Väterberatung

Die Dienstleistungen der Mütter- und Väterberatung werden künftig im Familienzentrum und nicht mehr im Seniorenzentrum erbracht.

5450 Leistungen an Familien

5451 Kinderkrippen und Kinderhorte

5450.3637.00, Elternschaftsbeihilfe

Aufgrund einer Hochrechnung muss mit höheren Kosten gerechnet werden.

5450.3637.01, Betreuungsgutscheine Vorschulalter

5451.3637.00, Betreuungsgutscheine Vorschulalter

Die Betreuungsgutscheine werden gemäss Kontoplan neu in der Funktion 5450 statt 5451 verbucht.

5450.3637.02, Beiträge an Betreuungsverhältnisse Tagesfamilien

5451.3632.00, Beitrag an Regionalverband für Tagesfamilien

Bisher wurden sämtliche Leistungen für Tagesfamilien (Sockelbeitrag für Koordination und Beiträge an Tagesfamilien) in der Funktion 5451 verbucht. Entsprechend dem Kontoplan wird der Sockelbeitrag, welcher auf 2020 ansteigt, unverändert der Funktion 5451 belastet, die ebenfalls ansteigenden Beiträge an Tagesfamilien für Betreuungsverhältnisse werden zu Lasten der Funktion 5450 verbucht.

5450.3637.03, Betreuungsgutscheine Spielgruppen

5451.3636.01, Beiträge an Spielgruppen

Die Betreuungsgutscheine werden gemäss Kontoplan neu in der Funktion 5450 statt 5451 verbucht. Im Sinne eines bis 2021 befristeten Pilotprojekts werden auch für den Besuch von zwei Spielgruppen Betreuungsgutscheine ausgerichtet.

5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

Die Nettoausgaben für die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe werden mit CHF 3,18 Mio. um CHF 0,27 Mio. tiefer budgetiert als im Jahr 2019. Durch eine konsequentere Anwendung der gesetzlichen Vorgaben und Richtlinien sowie eine intensivere Begleitung der Klientinnen und Klienten wird ein Kostenrückgang erwartet. Entsprechende Massnahmen wurden bereits 2019 eingeleitet.

5720.4631.01, Beitrag von Kanton aus Pooling kostenintensive Einzelfälle

Entsprechend der Kontobezeichnung fallen diese Erträge ausschliesslich für Einzelfälle an, was eine genaue Budgetierung erschwert. Der Budgetbetrag 2020 orientiert sich am effektiven Kantonsbeitrag des Jahres 2018.

5730 Asylwesen

Die materielle Hilfe für Asylsuchende und anerkannte Flüchtlinge wird vom Bund zurückerstattet. Es wird weiterhin mit einer grossen Zahl von Menschen im Asylprozess ausgegangen.

5790 Fürsorge, Übriges

5790.3010.00, Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Es wurden Aufgaben (Bereichsleitung, Integrationsbeauftragte) im Umfang von ca. 20 Stellenprozenten an den Bereich Kind, Jugend, Familie (Funkt. 5440) übertragen. Dadurch hat sich der Lohnaufwand reduziert.

5790.3632.00, Beitrag an Regionalverband für Fachstelle Integrationsförderung

Für die ab August 2019 eröffnete Fachstelle Integrationsförderung ist erstmals ein Beitrag an den Regionalverband zu leisten.

5790.3637.03, Beiträge an Krankenkassen für nicht bezahlte Prämien und Kostenbeteiligungen

Im Rahmen der optimierten Aufgabenteilung Kanton/Gemeinden sind ab 2018 die Gemeinden verpflichtet, den Krankenkassen die nicht bezahlten Prämien und Kostenbeteiligungen nach Vorliegen eines Verlustscheines zurückzuerstatten. Da die Zahlungspflicht der Gemeinde erst bei Vorliegen eines Verlustscheins entsteht, ist systembedingt bis ins Jahr 2021 mit steigenden Kosten zu rechnen.

6150 Gemeindestrassen

6150.3130.00, Strassenbeleuchtung, Contracting StWZ Energie AG

Die Contracting-Kosten für die Strassenbeleuchtung erhöhen sich im Vergleich zum Budget 2019 deutlich. Die StWZ plant in den

Jahren 2019 und 2020 hohe Investitionen in Kandelaber, Beleuchtungskörper, Kabel, Steuerung und Trassen, welche verzinst und amortisiert werden müssen.

6151 Parkplätze

6151.3300.10, Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV

Die Kosten für die Sanierung der Parkplätze Pulverturm/Gerbergasse müssen ab 2020 abgeschrieben werden.

6152 Parkhaus

6152.3300.60, Planmässige Abschreibungen Mobilien VV

6152.4511.00, Entnahme aus Spezialfonds Parkplätze für Abschreibungen Parkhaus

Die 2014 in Betrieb genommenen Kassenautomaten sind Ende 2019 vollständig abgeschrieben. Der aus dem Spezialfonds entnehmbare Betrag reduziert sich entsprechend.

7201 Abwasserbeseitigung

Die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung budgetiert einen Aufwandüberschuss von CHF 56'540 (7201.9011.00).

7201.3612.04, Betriebsbeitrag an ARA Ofteringen

Es wird mit einer leicht sinkenden Abwassermenge bei unveränderten Tarifen gerechnet. Die erzo hat eine Tarifierhöhung auf 2021 angekündigt.

7201.4240.00, Klärgebühren

Die Klärgebühren werden auf dem Niveau des Jahres 2018 budgetiert. Der im Budget 2019 enthaltene Ertrag dürfte nicht erreicht werden.

7301 Abfallwirtschaft

Die Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft rechnet bei einem im Vergleich zum Vorjahr praktisch unveränderten Budget mit einem Ertragsüberschuss von CHF 13'790 (7301.9010.00).

7500 Arten- und Landschaftsschutz

7500.3130.01, Dienstleistungen Projekt GeoProRegio

Der Budgetbetrag ist für die Erfassung von relevanten Natur-Objekten im Geografieinformationssystem GeoProRegio vorgesehen.

7710 Friedhof und Bestattung

7710.4240.00, Grabplatzgebühren

Es werden weniger kostenpflichtige Familiengräber verkauft resp. verlängert. Die im Budget 2019 eingestellten Erträge dürften deshalb deutlich verfehlt werden.

7900 Raumordnung

7900.3320.90, Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allg. Haushalt

Die Kosten für die Ortsplanung 2010 sind per Ende 2019 vollständig abgeschrieben.

8710 Elektrizität

8710.4120.00, Konzessionen StWZ

Die Konzessionserträge auf dem Strom- und Gashandel wurden auf dem Niveau der Rechnung 2018 budgetiert. Der im Budget 2019 enthaltene Ertrag dürfte nicht ganz erreicht werden.

910 Steuern

Die Steuereinnahmen werden im Jahr 2020 unverändert auf der Basis von 99 Steuerfussprozenten berechnet. Die Nettoeinnahmen werden mit CHF 37,42 Mio. veranschlagt, gegenüber CHF 36,63 Mio. im Budget 2019. Dies entspricht einer Zunahme um CHF 0,79 Mio. oder 2,16 %.

Die Steuererträge der natürlichen Personen (9100.4000/4001.xx) exklusive Quellensteuern werden netto mit CHF 31,32 Mio. veranschlagt, gegenüber CHF 30,81 Mio. im Vorjahr. Dies entspricht einer Zunahme um 1,7 %. Darin enthalten sind das Bevölkerungswachstum und die erwartete Steigerung der Steuerkraft. Der Kanton

prognostiziert eine Zunahme um 2,0 %. Die Quellensteuererträge werden gegenüber dem Vorjahr um CHF 0,15 Mio. höher mit CHF 1,40 Mio. budgetiert (9100.4002.00).

Die Steuern von juristischen Personen (9100.4010.00, Aktiensteuern) sind schwierig zu budgetieren. Sie werden mit CHF 3,90 Mio. leicht höher veranschlagt als im Vorjahr. Der Budgetwert liegt jedoch knapp unter dem in der Jahresrechnung 2018 ausgewiesenen Ertrag.

Die Sondersteuern (Funkt. 9101) werden mit einem Ertrag von CHF 0,9 Mio. insgesamt identischen budgetiert wie im Vorjahr. Es wird dabei jedoch davon ausgegangen, dass mehr Grundstückgewinnsteuern, dafür weniger Erbschafts- und Schenkungssteuern anfallen werden.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

9300.3621.50, Innerkantonaler Finanzausgleich, Abgaben an Kanton

Die Abgaben an den Kanton für den innerkantonalen Finanzausgleich fallen im Jahr 2020 mit CHF 1'373'000 um CHF 48'000 höher aus als im Vorjahr. Insbesondere wegen dem im Jahr 2018 von 100 auf 102 % gestiegenen massgebenden mittleren Steuerfuss beträgt die Abgabe für den Ressourcenausgleich im Jahr 2020 CHF 1,62 Mio. (Vorjahr CHF 1,54 Mio.). Die Abgabe beträgt CHF 140 pro Einwohner, respektive 30 % des Normsteuerertrages, welcher über dem Kantonsdurchschnitt der letzten 3 Jahre liegt.

Die Beitragszahlung in den Bildungslastenausgleich ist weiterhin leicht rückläufig und beträgt im Jahr 2020 noch CHF 0,45 Mio. (Vorjahr CHF 0,47 Mio.). Gemeinden, deren Anteil Volksschülerinnen und -schüler an der Gesamtbevölkerung unter dem Kantonsdurchschnitt der letzten 3 Jahre liegt, müssen eine Abgabe von CHF 2'500 pro Schüler/in leisten. Aus dem Soziallastenausgleich erhält Zofingen im Jahr 2020 eine praktisch unveränderte Beitragszahlung von CHF 0,69 Mio.

9300.4621.60, Innerkantonaler Finanzausgleich, Ausgleichszahlung gem. Aufgabenverschiebungsbilanz Kanton/Gemeinden

Die finanziellen Auswirkungen der optimierten Aufgabenteilung Kanton/Gemeinden werden

grundsätzlich mit dem seit 2018 geltenden Steuerfussabtausch von 3 Prozentpunkten ausgeglichen. Da der Steuerfuss nur mittels ganzen Prozentpunkten festgesetzt werden kann und die finanziellen Verschiebungen nicht exakt 3 Prozentpunkten entsprechen, wird zusätzlich ein Feinausgleich vorgenommen. Mit diesem Instrument wird die verbleibende Differenz ausgeglichen. Auch können damit die Auswirkungen von allfälligen künftigen weiteren Aufgabenverschiebungen kompensiert werden. Für 2020 wird mit einer um CHF 4 pro Einwohner höheren Ausgleichszahlung vom Kanton an die Gemeinden von CHF 23 pro Einwohner gerechnet.

96 10 Zinsen

96 10.3401.00, Verzinsung Finanzverbindlichkeiten

Die aktuelle Situation auf den Finanzmärkten und ein nach wie vor sehr gutes Rating der Einwohnergemeinde Zofingen ermöglichen die Aufnahme von Fremdkapital zu attraktiven Konditionen.

96 10.4409.00, Zinsen Bauschulden HPS

Die Spezialfinanzierung HPS übernimmt das bisherige Quartierschulhaus BZZ per 31.12.2019 für CHF 8,12 Mio. als Eigentum. Dies führt zu einem starken Anstieg der Nettoschuld der Spezialfinanzierung, welche 2019 mit 1,5 % verzinst wird.

96 10.4451.00, Dividende StWZ Energie AG

Die Höhe der Dividende wurde basierend auf der seit 2018 geltenden Bezugsstrategie und unter Berücksichtigung der Erfolgsaussichten der StWZ budgetiert.

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

9630.3430.40, baulicher Unterhalt Liegenschaften FV

Im Budget enthalten sind neu auch die Unterhaltskosten der neu erworbenen Liegenschaften "alter Landjägerposten", "Metzgernzunft", "Stiftsgebäude" und "Sennenhof". Zudem fallen betreffend die Stockwerkeinheit im Dienstleistungsgebäude am Bahnhof anteilige Kosten für eine Dachsanierung in der Höhe von CHF 30'000 an.

9630.3439.10, Ver- und Entsorgung

9630.3439.30, Sachversicherungsprämien

Im Budget enthalten sind neu auch die Aufwendungen für die neu erworbenen Liegenschaften "alter Landjägerposten", "Metzgernzunft", "Stiftsgebäude" und "Sennenhof".

9630.4430.00, Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV

Im Budget enthalten sind neu auch die Erträge für die neu erworbenen Liegenschaften "alter Landjägerposten", "Metzgernzunft", "Stiftsgebäude" und "Sennenhof".

8. Zahlenteil

Dreistufiger Erfolgsausweis

Einwohnergemeinde ohne Werke

ERFOLGSRECHNUNG

Betrieblicher Aufwand

30 Personalaufwand	64'500'230	63'803'400	60'792'511.68
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	22'429'290	21'764'820	20'873'142.90
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'177'594	1'148'980	1'147'931.25
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	4'256'030	3'920'510	3'715'980.40
36 Transferaufwand	0	200	179.20
37 Durchlaufende Beiträge	26'637'316	26'633'890	25'055'277.93
	0	0	0.00

Betrieblicher Ertrag

40 Fiskalertrag	62'721'398	61'852'740	61'606'786.49
41 Regalien und Konzessionen	37'532'500	36'769'500	36'625'145.85
42 Entgelte	753'000	777'000	747'023.46
43 Verschiedene Erträge	12'764'600	12'851'900	12'533'118.10
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	425'000	402'000	534'221.79
46 Transferertrag	527'552	518'100	507'355.74
47 Durchlaufende Beiträge	10'718'746	10'534'240	10'659'921.55
	0	0	0.00

Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit

	-1'778'832	-1'950'660	814'274.81
--	------------	------------	------------

Finanzaufwand

34 Finanzaufwand	675'975	603'300	562'641.15
44 Finanzertrag	3'893'944	4'118'800	4'387'365.42

Ergebnis aus Finanzierung

	3'217'969	3'515'500	3'824'724.27
--	-----------	-----------	--------------

Operatives Ergebnis

	1'439'137	1'564'840	4'638'999.08
--	-----------	-----------	--------------

Ausserordentlicher Aufwand

38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	3'312'868.92

Ausserordentliches Ergebnis

	0	0	3'312'868.92
--	---	---	--------------

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung

	1'439'137	1'564'840	7'951'868.00
--	-----------	-----------	--------------

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Finanzierungsausweis

Einwohnergemeinde ohne Werke

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	9'445'742	14'667'000	10'907'601.66
50 Sachanlagen	8'268'206	12'979'000	9'581'886.58
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	180'000	470'000	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	105'000.00
56 Investitionsbeiträge	997'536	1'218'000	1'220'715.08
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	2'258'000	4'880'000	1'32'639.65
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	2'258'000	4'880'000	132'639.65
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-7'187'742	-9'787'000	-10'774'962.01
Selbstfinanzierung	5'354'935	5'154'750	11'347'994.86
Finanzierungsergebnis	-1'832'807	-4'632'250	573'032.85

(+ = Finanzierungüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)

Dreistufiger Erfolgsausweis

Abwasserbeseitigung

ERFOLGSRECHNUNG

Betrieblicher Aufwand

30 Personalaufwand	3'284'090	3'560'050	3'211'498.65
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	0	0	0.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	501'000	485'000	484'258.95
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	491'230	480'000	384'656.30
36 Transferaufwand	0	0	0.00
37 Durchlaufende Beiträge	2'291'860	2'595'050	2'342'583.40
	0	0	0.00

Betrieblicher Ertrag

40 Fiskalertrag	3'224'000	3'510'000	3'194'176.75
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	0	0	0.00
43 Verschiedene Erträge	2'980'000	3'300'000	2'969'398.30
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46 Transferertrag	244'000	210'000	224'778.45
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00

Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit

	-60'090	-50'050	-17'321.90
--	---------	---------	------------

34 Finanzaufwand

44 Finanzertrag

0

3'550

0

4'900

0.00

4'467.70

Ergebnis aus Finanzierung

	3'550	4'900	4'467.70
--	-------	-------	----------

Operatives Ergebnis

	-56'540	-45'150	-12'854.20
--	---------	---------	------------

38 Ausserordentlicher Aufwand

48 Ausserordentlicher Ertrag

0

0

0

0

0.00

0.00

Ausserordentliches Ergebnis

	0	0	0.00
--	---	---	------

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung

	-56'540	-45'150	-12'854.20
--	---------	---------	------------

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Finanzierungsausweis

Abwasserbeseitigung

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	1'696'000	2'057'000	1'213'640.00
50 Sachanlagen	1'681'000	2'047'000	1'145'685.75
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	15'000	10'000	67'954.25
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	858'750	1'139'480	812'339.91
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	858'750	1'139'480	812'339.91
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-837'250	-917'520	-401'300.09
Selbstfinanzierung	190'690	224'850	176'162.75
Finanzierungsergebnis	-646'560	-692'670	-225'137.34
(+ = Finanzierungüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Bilanz

Nettovermögen / Nettoschuld * per 01.01.

Nettovermögen / Nettoschuld * per 31.12.

(- = Nettovermögen / + = Nettoschuld)

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

Dreistufiger Erfolgsausweis

Abfallwirtschaft

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	1'053'460	1'055'500	1'032'326.00
30 Personalaufwand	0	0	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	860'500	865'500	860'113.50
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'750	0	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36 Transferaufwand	189'210	190'000	172'212.50
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Betrieblicher Ertrag	1'066'000	1'066'000	1'078'169.64
40 Fiskalertrag	0	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	1'066'000	1'066'000	1'078'169.64
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46 Transferertrag	0	0	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	12'540	10'500	45'843.64
34 Finanzaufwand	0	0	0.00
44 Finanzertrag	1'250	1'400	1'309.20
Ergebnis aus Finanzierung	1'250	1'400	1'309.20
Operatives Ergebnis	13'790	11'900	47'152.84
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	13'790	11'900	47'152.84

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Finanzierungsausweis

Abfallwirtschaft

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	150'000	150'000	0.00
50 Sachanlagen	150'000	150'000	0.00
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	0	0	0.00
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückstellungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-150'000	-150'000	0.00
Selbstfinanzierung	17'540	11'900	47'152.84
Finanzierungsergebnis	-132'460	-138'100	47'152.84

(+ = Finanzierungüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)

Bilanz

Nettovermögen / Nettoschuld * per 01.01.

Nettovermögen / Nettoschuld * per 31.12.

(- = Nettovermögen / + = Nettoschuld)

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

-1'218'236.76

-1'085'776.76

Ergebnis: Erfolgsausweis**Heilpädagogische Schule**

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	5'727'930	5'586'610	5'532'761.52
30 Personalaufwand	1'525'360	1'574'950	1'520'766.31
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	702'800	1'036'050	1'054'704.81
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	527'160	93'300	93'280.70
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36 Transferaufwand	2'972'610	2'882'310	2'864'009.70
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Betrieblicher Ertrag	5'841'430	5'629'110	5'738'846.13
40 Fiskalertrag	0	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	138'500	138'500	137'118.25
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und	0	0	0.00
46 Transferertrag	5'702'930	5'490'610	5'601'727.88
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00

Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit

	113'500	42'500	206'084.61
34 Finanzaufwand	113'500	42'500	43'267.00
44 Finanzertrag	0	0	0.00

Ergebnis aus Finanzierung

	-113'500	-42'500	-43'267.00
--	-----------------	----------------	-------------------

Operatives Ergebnis

	0	0	162'817.61
--	----------	----------	-------------------

38 Ausserordentlicher Aufwand

	0	0	0.00
--	---	---	------

48 Ausserordentlicher Ertrag

	0	0	0.00
--	---	---	------

Ausserordentliches Ergebnis

	0	0	0.00
--	----------	----------	-------------

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung

	0	0	162'817.61
--	----------	----------	-------------------

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Ergebnis: Finanzierungsausweis

Heilpädagogische Schule

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	2'000'000	4'470'000	0.00
50 Sachanlagen	2'000'000	4'470'000	0.00
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligung, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	0	0	0.00
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-2'000'000	-4'470'000	0.00
Selbstfinanzierung	527'160	93'300	256'098.31

Finanzierungsergebnis	-1'472'840	-4'376'700	256'098.31
(+ = Finanzierungüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Bilanz			
Nettovermögen / Nettoschuld * 01.01.	5'293'947.41		
Nettovermögen / Nettoschuld * 31.12.	6'766'787.41		
(- = Nettovermögen / + = Nettoschuld)			

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

Dreistufiger Erfolgsausweis

Seniorenzentrum

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	14'043'792	13'992'190	13'698'964.19
30 Personalaufwand	10'361'532	10'078'500	9'774'248.35
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'353'590	2'592'600	2'589'012.64
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	962'750	962'750	962'623.20
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36 Transferaufwand	365'920	358'340	373'080.00
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Betrieblicher Ertrag	14'400'100	14'566'000	14'158'458.32
40 Fiskalertrag	0	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	14'316'000	14'457'000	14'066'049.63
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46 Transferertrag	84'100	109'000	92'408.69
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	356'308	573'810	459'494.13
34 Finanzaufwand	590'720	6'15'000	638'846.40
44 Finanzertrag	55'100	62'000	59'921.08
Ergebnis aus Finanzierung	-535'620	-553'000	-578'925.32
Operatives Ergebnis	-179'312	20'810	-119'431.19
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-179'312	20'810	-119'431.19
<small>(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)</small>			

Finanzierungsausweis

Seniorenzentrum

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	120'000	150'000	0.00
50 Sachanlagen	120'000	150'000	0.00
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	0	0	0.00
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-120'000	-150'000	0.00
Selbstfinanzierung	783'438	983'560	1'082'054.39

Finanzierungsergebnis

(+ = Finanzierungüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)

	663'438	833'560	1'082'054.39
--	----------------	----------------	---------------------

Bilanz

Nettovermögen / Nettoschuld * 01.01.
 Nettovermögen / Nettoschuld * 31.12.
 (- = Nettovermögen / + = Nettoschuld)

	22'200'026.31		
	21'536'588.31		

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

Dreistufiger Erfolgsausweis

Alterswohnungen

ERFOLGSRECHNUNG

Betrieblicher Aufwand

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30 Personalaufwand	384'760	358'240	411'408.67
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	0	0	0.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	53'000	63'000	52'513.80
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	296'160	250'540	324'945.00
36 Transferaufwand	0	0	0.00
37 Durchlaufende Beiträge	35'600	44'700	33'949.87
	0	0	0.00

Betrieblicher Ertrag

40 Fiskalertrag	23'000	23'000	22'800.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	0	0	0.00
43 Verschiedene Erträge	23'000	23'000	22'800.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46 Transferertrag	0	0	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00

Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit

	-361'760	-335'240	-388'608.67
34 Finanzaufwand	302'939	312'950	310'141.80
44 Finanzertrag	661'500	654'000	683'074.80

Ergebnis aus Finanzierung

	358'561	341'050	372'933.00
--	---------	---------	------------

Operatives Ergebnis

	-3'199	5'810	-15'675.67
--	--------	-------	------------

Ausserordentlicher Aufwand

38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
-------------------------------	---	---	------

Ausserordentlicher Ertrag

48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
------------------------------	---	---	------

Ausserordentliches Ergebnis

	0	0	0.00
--	---	---	------

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung

	-3'199	5'810	-15'675.67
--	--------	-------	------------

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Finanzierungsausweis

Alterswohnungen

INVESTITIONSRECHNUNG

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Investitionsausgaben	0	0	1'100'230.08
50 Sachanlagen	0	0	1'100'230.08
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	0	0	0.00
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00

Ergebnis Investitionsrechnung	0	0	-1'100'230.08
Selbstfinanzierung	292'961	256'350	309'269.33
Finanzierungsergebnis	292'961	256'350	-790'960.75

(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)

Bilanz

Nettovermögen / Nettoschuld * per 01.01.
 Nettovermögen / Nettoschuld * per 31.12.
 (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)

11'059'263
 10'766'302

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

Dreistufiger Erfolgsausweis

Einwohnergemeinde

ERFOLGSRECHNUNG

Betrieblicher Aufwand

30 Personalaufwand	88'994'262	88'355'990	84'679'470.71
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	34'316'182	33'418'270	32'168'157.56
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	15'648'484	16'526'130	16'188'534.95
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	6'537'080	5'707'100	5'481'485.60
36 Transferaufwand	0	200	179.20
37 Durchlaufende Beiträge	32'492'516	32'704'290	30'841'113.40
	0	0	0.00

Betrieblicher Ertrag

40 Fiskalertrag	87'275'928	86'646'850	85'799'237.33
41 Regalien und Konzessionen	37'532'500	36'769'500	36'625'145.85
42 Entgelte	753'000	777'000	747'023.46
43 Verschiedene Erträge	31'288'100	31'836'400	30'806'653.92
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	425'000	402'000	534'221.79
46 Transferertrag	527'552	518'100	507'355.74
47 Durchlaufende Beiträge	16'749'776	16'343'850	16'578'836.57
	0	0	0.00

Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit

	-1'718'334	-1'709'140	1'119'766.62
--	------------	------------	--------------

34 Finanzaufwand	1'683'134	1'573'750	1'554'896.35
44 Finanzertrag	4'615'344	4'841'100	5'136'138.20

Ergebnis aus Finanzierung

	2'932'210	3'267'350	3'581'241.85
--	-----------	-----------	--------------

Operatives Ergebnis

	1'213'876	1'558'210	4'701'008.47
--	-----------	-----------	--------------

38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	3'312'868.92

Ausserordentliches Ergebnis

	0	0	3'312'868.92
--	---	---	--------------

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung

	1'213'876	1'558'210	8'013'877.39
--	-----------	-----------	--------------

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Finanzierungsausweis

Einwohnergemeinde

INVESTITIONSRECHNUNG

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Investitionsausgaben	13'411'742	21'494'000	13'221'471.74
50 Sachanlagen	12'219'206	19'796'000	11'827'802.41
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	180'000	470'000	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	105'000.00
56 Investitionsbeiträge	1'012'536	1'228'000	1'288'669.33
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	3'116'750	6'019'480	944'979.56
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	3'116'750	6'019'480	944'979.56
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00

Ergebnis Investitionsrechnung -10'294'992 -15'474'520 -12'276'492.18

Selbstfinanzierung 7'166'724 6'724'710 12'979'870.10

Finanzierungsergebnis -3'128'268 -8'749'810 703'377.92

(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)

6. Kennzahlenauswertung Budget

Gemeinde	Zofingen
Rechnungsjahr	2020
Steuerfuss	99%

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	11800
B	Laufender Ertrag	66'615'342.00
C	Operativer Aufwand Vorjahr	64'406'700.00
D	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	36'430'900.00
E	Nettozinsaufwand	-677'104.00

F	Nettoinvestitionen	7'187'742.00
G	Nettoschuld I	15'068'137.99
H	Relevantes Eigenkapital	137'855'602.34
I	Selbstfinanzierung	5'354'935.00
J	Abschreibungen	4'443'350.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	G : A	1276.96
2	Nettoverschuldungsquotient	(G : D) x 100	41.36%
3	Zinsbelastungsanteil	(E : B) x 100	-1.02%
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	(H : C) x 100	214.04%
5	Selbstfinanzierungsgrad	(I : F) x 100	74.50%
6	Selbstfinanzierungsanteil	(I : B) x 100	8.04%
7	Kapitaldienstanteil	((E + J) : B) x 100	5.65%

Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	11800
B	Laufender Ertrag	91'891'272.00
C	Operativer Aufwand Vorjahr	89'929'740.00
D	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	36'430'900.00
E	Nettozinsaufwand	325'255.00

F	Nettoinvestitionen	10'294'992.00
G	Nettoschuld I	50'148'710.13
H	Relevantes Eigenkapital	137'623'711.34
I	Selbstfinanzierung	7'166'724.00
J	Abschreibungen	6'480'400.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	G : A	4249.89
2	Nettoverschuldungsquotient	(G : D) x 100	137.65%
3	Zinsbelastungsanteil	(E : B) x 100	0.35%
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	(H : C) x 100	153.03%
5	Selbstfinanzierungsgrad	(I : F) x 100	69.61%
6	Selbstfinanzierungsanteil	(I : B) x 100	7.80%
7	Kapitaldienstanteil	((E + J) : B) x 100	7.41%

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Zusammenzug	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
TOTAL ERFOLGSRECHNUNG Netto	97'923'527	97'923'527	97'118'430	97'118'430	99'924'172.93	99'924'172.93
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto	9'994'227	5'462'934 4'531'293	9'958'200	5'539'550 4'418'650	9'614'556.67	5'340'020.38 4'274'536.29
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Netto	11'839'632	9'949'288 1'890'344	11'905'185	10'026'260 1'878'925	11'175'344.97	9'450'691.58 1'724'653.39
2 BILDUNG Netto	20'401'835	9'021'950 11'379'885	19'648'365	8'937'490 10'710'875	18'986'574.13	8'997'172.53 9'989'401.60
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Netto	4'900'810	1'015'650 3'885'160	4'802'180	983'300 3'818'880	4'502'880.94	1'050'643.42 3'452'237.52
4 GESUNDHEIT Netto	19'255'321	15'322'711 3'932'610	19'138'600	15'305'500 3'833'100	18'510'846.46	15'059'861.06 3'450'985.40
5 SOZIALE SICHERHEIT Netto	15'612'130	6'596'810 9'015'320	15'422'930	6'279'990 9'142'940	15'065'646.13	6'719'565.60 8'346'080.53
6 VERKEHR Netto	3'692'460	1'944'200 1'748'260	3'702'540	2'015'100 1'687'440	3'907'116.91	2'155'535.41 1'751'581.50
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto	5'262'950	4'489'340 773'610	5'583'070	4'813'450 769'620	5'188'319.49	4'418'493.29 769'826.20
8 VOLKSWIRTSCHAFT Netto	899'780	878'500 21'280	890'780	917'500 26'720	816'016.12	875'051.69 59'035.57
9 FINANZEN UND STEUERN Netto	6'064'382 37'177'762	43'242'144	6'066'580 36'233'710	42'300'290	12'156'871.11 33'700'266.86	45'857'137.97

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Zusammenzug	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	97'923'527	97'923'527	97'118'430	97'118'430	99'924'172.93	99'924'172.93

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto	9'994'227	5'462'934 4'531'293	9'958'200	5'539'550 4'418'650	9'614'556.67	5'340'020.38 4'274'536.29
01 Legislative und Exekutive Netto	980'930	40'000 940'930	1'016'310	52'000 964'310	962'386.14	41'411.40 920'974.74
011 Legislative Netto	214'530	0 214'530	226'430	0 226'430	209'054.49	1'200.00 207'854.49
0110 Legislative Netto	214'530	0 214'530	226'430	0 226'430	209'054.49	1'200.00 207'854.49
3000.00 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	47'000		56'000		44'372.50	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	440		440		400.20	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	90		90		82.25	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	8'000		6'000		10'744.65	
3130.00 Dienstleistungen Dritter, Postgebühren	25'000		25'000		21'158.07	
3130.01 Dienstleistungen Dritter, Beitrag Städteverband	9'500		9'400		9'306.00	
3130.02 Dienstleistungen Dritter, Stadtsaal	6'000		8'000		5'503.75	
3130.03 Dienstleistungen Dritter, übrige	12'000		15'000		8'940.37	
3130.05 Honorar externe Revisionsstelle	16'500		16'500		16'424.25	
3170.00 Verpflegung und Repräsentationsspesen Einwohnergemeinde und Wahlbüro	5'000		5'000		7'122.45	
3910.00 Int. Verrechnung Dienstleistungen Stadtkanzlei	85'000		85'000		85'000.00	1'200.00
4260.00 Rückstellungen Dritter						
012 Exekutive Netto	766'400	40'000 726'400	789'880	52'000 737'880	753'331.65	40'211.40 713'120.25
0120 Exekutive Netto	766'400	40'000 726'400	789'880	52'000 737'880	753'331.65	40'211.40 713'120.25

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	461'560		456'070		456'069.60	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	28'600		28'270		27'058.65	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	49'350		49'010		48'401.95	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	7'540		4'110		4'104.25	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'950		5'880		5'792.40	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	720		750		437.15	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	47'000		57'000		45'535.20	
3130.01 Beitrag an Geschäftsstelle Gemeindeammännervereinigung	2'150		2'150		2'150.00	
3130.03 Kompetenzsumme Stadtrat	10'000		10'000		8'029.60	
3170.00 Reisekosten und Spesen	30'000		30'000		28'277.80	
3170.01 Ehrenaussagen, Repräsentationskosten	100'000		120'000		118'079.25	
3170.02 Jungbürgerfeier		40'000	4'000	52'000		40'211.40
3170.03 Neuzuzügeranlass	14'000		14'000			
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	6'330		5'140		5'540.00	
3910.02 Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	3'200		3'500		3'855.80	
4260.00 Rückstellungen Dritter						
02 Allgemeine Dienste	9'013'297	5'422'934	8'941'890	5'487'550	8'652'170.53	5'298'608.98
Netto		3'590'363		3'454'340		3'353'561.55
021 Finanz- und Steuerverwaltung	1'749'790	483'800	1'730'290	458'000	1'715'650.53	468'713.15
Netto		1'265'990		1'272'290		1'246'937.38
0211 Finanzen und Controlling	727'060	398'800	707'830	378'000	711'017.90	389'023.45
Netto		328'260		329'830		321'994.45
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	424'900		424'080		418'529.10	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-308.80	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	26'510		26'300		25'736.45	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	42'490		43'480		42'324.10	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	8'100		4'020		3'990.15	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'450		5'460		5'340.90	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'750		1'560		1'494.65	
3100.00 Büromaterial	2'000		2'500		1'730.15	
3110.00 Anschaffung Büromobiliar, Büro- maschinen und -geräte	2'000		1'000			
3130.00 Betriebskosten	80'000		80'000		80'711.65	
3130.01 Bank- und Postcheckgebühren, übrige Dienstleistungen Dritter	8'000		7'000		8'887.85	
3170.00 Reisekosten und Spesen	6'250		6'250		1'057.00	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	200		500		199.89	
3611.00 Entschädigung an Kanton für Servicelösung Steuerbezug (STAG)	48'500		48'500		64'806.70	
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	39'120		25'380		26'180.00	
3910.02 Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	31'790		31'800		30'338.11	
4210.00* Mahn-/Betriebsgebühren		30'000				80'100.20
4260.00 Rückerstattungen Betriebskosten		70'000				4'649.20
4260.01 Rückerstattungen Dritter		2'500				559.10
4611.00 Bezugsentschädigung Kanton		500				
4612.00 Bezugsentschädigung von Kirchengemeinden		120'000				124'003.40
4612.01 Verwaltungsschädigungen		175'800				179'711.55
0212 Gemeindesteueraerm Netto	1'022'730	85'000	1'022'460	80'000	1'004'632.63	79'689.70
		937'730		942'460		924'942.93
3000.00 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'500		1'500		1'440.00	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	643'900		632'770		635'426.95	

Budget 2020

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-612.50	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	40'350		39'650		39'940.60	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	56'050		53'350		55'053.20	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	12'360		6'420		6'448.25	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	8'290		8'150		8'211.55	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'870		2'670		2'590.55	
3100.00 Büromaterial	1'000		2'000		581.60	
3110.00 Anschaffung Büromobiliar, Büro- maschinen und -geräte	3'000		1'500		1'129.60	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		2'589.25	
3170.00 Reisekosten und Spesen	3'200		3'160		1'732.80	
3611.00 Entschädigung an Kanton für Digitax / Verana	105'600		134'000		118'995.15	
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	90'070		71'000		74'080.00	
3910.02 Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	51'540	10'000	63'290	10'000	57'025.63	
4210.00 Mahngebühren						3'245.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter		75'000		70'000		76'444.70
4270.00 Steuerbussen						
022 Allgemeine Dienste, übrige Netto	5'468'960	4'037'924 1'431'036	5'306'060	3'818'850 1'487'210	5'084'925.91	3'699'799.43 1'385'126.48
0220 Allgemeine Dienste, übrige Netto	632'460 278'120	910'580	691'550 302'310	993'860	591'814.57 351'329.77	943'144.34
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	194'350		196'230		206'864.15	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'648.40	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	10'880		11'000		11'351.98	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	11'050		10'740		9'953.53	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	3'570		1'920		1'984.38	

Budget 2020

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'240		2'260		2'323.56	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	370		400		627.63	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	88'000		70'000		43'287.35	
3091.00 Personalwerbung	9'000		12'000		8'616.59	
3099.00 Übriger Personalaufwand	30'000		80'000		42'983.23	
3100.00 * Büromaterial und Publikationen	45'000		65'000		53'410.15	
3104.00 Schulmaterial Lernende	12'000		15'000		10'759.90	
3130.00 Porti, Pauschalfrankaturen, übrige Dienstleistungen Dritter	80'000		80'000		81'085.22	
3130.01 * Telefongebühren	25'000		40'000		37'971.30	
3130.02 * Beitrag an Fachstelle E-Government Aargau für kundenzentriertes EinwohnerportalPlus	30'000		12'000		583.60	
3150.00 Unterhalt Büromobiliar, Büro-maschinen und -geräte	6'000		12'000		81'660.40	24'281.39
3162.00 * Raten für operatives Leasing Kopierer	85'000		95'000			155'000.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden für allg. Verw.-Kosten		13'500		7'630		
4612.01 * Entschädigungen Führungs- und Gemeinkosten von Eigenwirtschaftsbetr. / Ortsbürgergemeinde		155'000		155'000		
4699.00 Rückverteilung aus CO2-Abgabe, VK-Rückerst.		25'000		25'000		49'561.35
4910.02 Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten		528'330		617'480		530'551.60
4930.00 * Interne Verrechnung von Führungs- und Gemeinkosten		188'750		188'750		183'750.00
0221 * Stadtkanzlei (inkl. Kommunikation ab 2019) Netto	957'560	175'000	945'550	185'000	780'609.40	167'008.25
		782'560		760'550		613'601.15
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	649'280		652'820		521'987.40	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	40'560		41'060		31'536.10	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	70'120		69'360		53'488.40	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	12'070		6'470		5'005.10	

Budget 2020

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	8'370		8'410		6'505.90	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'240		3'100		2'232.00	
3100.00 Büromaterial	1'500		2'000		396.30	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'500		3'000		15'952.60	
3110.00 Anschaffung Büromobiliar, Büro- maschinen und -geräte			2'500		4'446.10	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	12'000		15'000		12'997.50	
3170.00 Reisekosten und Spesen	8'000		8'120		50.00	
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	84'480		45'820		68'450.00	
3910.02 Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	66'440		87'890		57'562.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		40'000		40'000		35'927.00
4612.00 Verwaltungsentschädigung Ortsbürgergemeinde		20'000		20'000		20'000.00
4910.00 Int. Verrechnung Dienstleistungen Einwohnerrat		85'000		85'000		85'000.00
4910.01 Int. Verrechnung Dienstleistung, Einbürgerungen		30'000		40'000		26'081.25
0222 * Informatik (inkl. Kommunikation bis 2018)	1'513'660	1'513'660	1'324'260	1'284'690	1'472'790.84	1'361'253.29
Netto				39'570		111'537.55
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	401'820		400'200		518'539.05	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	25'120		25'020		31'880.00	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	38'760		38'300		49'082.30	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	7'700		4'040		5'169.55	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'160		5'140		6'573.65	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'490		1'460		2'048.60	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	500		1'000		145.00	
3113.00 Anschaffung von Hardware	60'000		50'000		64'421.59	
3118.00 * Anschaffung von immat. Anlagen / Software	65'000		50'000		7'264.95	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	61'400		65'000		81'963.70	
3130.01 Einführung Internes Kontrollsystem IKS	5'000		15'000			
3130.02 Unterhalt Website	7'000		10'000		19'319.95	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00 * Informatik-Nutzungsaufwand (Dienstleistungen Rechenzentrum)			90'000		76'004.10	
3158.00 * Unterhalt von Software	345'000		250'000		247'619.70	
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'400		2'400			
3300.60 * Planmässige Abschreibungen Mobilien VV (Hardware)	358'430		242'800		261'272.45	
3320.00 * Planmässige Abschreibungen Software	128'880		73'900		101'486.25	4'810.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter		5'000		4'800		45'000.00
4310.00 * Eigenleistungen für Investitionen Informatik		10'000		50'000		31'220.00
4612.00 * Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		38'540		30'520		
4612.01 * Entschädigungen von Eigenwirtschaftsbetrieben für Informatik-Kosten		248'420		233'340		245'080.00
4910.01 * Interne Verrechnung Informatik-Kosten		1'211'700		966'030		1'035'143.29
0223 Stabstelle Personal Netto	436'770	173'000	373'600	171'000	371'990.77	173'142.05
		263'770		202'600		198'848.72
3010.00 * Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	307'350		269'740		277'046.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	19'290		16'930		17'088.85	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	32'090		29'080		28'400.10	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	5'910		2'740		2'766.40	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'970		3'480		3'512.45	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'540		1'280		1'293.45	
3100.00 Büromaterial	5'000		6'000		4'191.55	
3110.00 Anschaffung Büromobiliar, Büro- maschinen und -geräte	5'000		3'000		1'897.60	
3170.00 Reisekosten und Spesen	3'000		3'000		141.20	
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	34'260		20'350		21'140.00	
3910.02 Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	19'360		18'000		14'513.17	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.01 Verwaltungsschädigungen		173'000		171'000		173'142.05
0224 Hochbau und Liegenschaften	1'297'900	894'684	1'355'950	790'700	1'261'627.79	671'141.00
Netto		403'216		565'250		590'486.79
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	849'840		838'790		706'884.20	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-168.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	52'860		52'180		43'169.24	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	88'410		85'780		69'940.17	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	28'300		27'320		17'052.47	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	10'920		10'780		8'924.69	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'170		3'320		2'437.48	
3100.00 Büromaterial	6'000		6'000		5'019.60	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	6'000		5'000		9'576.10	
3110.00 Anschaffung Büromobiliar, Büro- maschinen und -geräte	3'850		6'350		4'270.40	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.						
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					244'889.25	
3132.01 Honorare externe Berater (verrechenbar)	16'000		16'000		1'467.30	
3132.02 * Honorare externe Berater (nicht verrechenbar)	107'500		153'500			
3132.03 Honorare Stadtbildkommission	16'500		16'500		20'232.25	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'200		1'200		1'035.75	
3170.00 Reisekosten und Spesen	8'500		8'500		9'850.20	
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	75'300		86'040		83'138.55	
3910.02 Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	23'550		38'690		33'908.14	
4210.00 * Baubewilligungsgebühren		280'000		250'000		263'017.85
4260.00 Rückstellungen Dritter		500		1'000		1'415.20
4270.00 Baupolizeibussen		2'000		2'000		

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4310.00 * Eigenleistungen für Investitionen Sachanlagen		250'000		168'000		152'974.25
4612.00 Entschädigungen von Ortsbürgergemeinde und von Spezialfinanzierungen		40'000		40'000		34'134.15
4612.01 Entschädigungen von Gemeinden für Leistungen Bauverwaltung		145'000		145'000		13'509.25
4910.05 Interne Verrechnung Dienstleistungen Hochbau und Liegenschaften		177'184		184'700		206'090.30
0225 Tiefbau und Planung Netto	630'610	371'000	615'150	393'600	606'092.54	384'110.50
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	457'440	259'610	452'740	221'550	449'920.90	221'982.04
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	28'390		28'410		27'999.60	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	49'020		48'490		48'066.65	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	10'730		10'660		10'653.80	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'870		5'810		5'785.85	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'660		1'700		1'655.60	
3100.00 Büromaterial	5'000		5'000		5'416.50	
3110.00 Anschaffung Büromobiliar, Büro- maschinen und -geräte	2'500		2'500		2'231.20	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	7'000		7'000		5'762.50	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	6'500		6'500		918.15	
3170.00 Reisekosten und Spesen	7'600		7'600		7'329.95	
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	35'670		25'240		24'050.85	
3910.02 Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	13'230		13'500		16'300.99	
4310.00 Eigenleistungen für Investitionen Sachanlagen		165'000		184'000		127'245.60
4612.00 Entschädigungen von Eigenwirtschaftsbetrieben		68'000		64'600		87'462.00
4910.06 Interne Verrechnung Dienstleistungen Tiefbau und Planung		138'000		145'000		169'402.90

Budget 2020

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
029 Verwaltungsliegenschaften Netto	1'794'547	901'210 893'337	1'905'540	1'210'700 694'840	1'851'594.09	1'130'096.40 721'497.69
0290 Verwaltungsliegenschaften, Übriges Netto	1'794'547	901'210 893'337	1'905'540	1'210'700 694'840	1'851'594.09	1'130'096.40 721'497.69
3010.00* Löhne des Verwaltungs- und Betriebersonals	146'080		129'000		100'872.49	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	9'140		8'080		6'256.92	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	8'790		7'760		5'647.15	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	3'920		2'300		1'806.33	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'880		1'660		1'288.04	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	360		290		214.33	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20'500		22'000		7'392.50	
3110.00 Anschaffung Büromobiliar, Maschinen und Geräte	11'000		14'000		8'872.10	
3120.00 Ver- und Entsorgung	330'000		310'000		334'543.90	
3130.00* Dienstleistungen Dritter	41'810		81'500		65'690.90	
3134.00 Sachversicherungsprämien	65'000		70'000		63'666.05	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	500		1'000			
3144.00* Unterhalt Hochbauten	251'450		237'500		280'860.68	
3160.00* Miete Rathaus	20'000		155'000		155'000.00	
3160.02 Pachtzins Heiternplatz	123'917		20'000		20'000.00	
3160.03 Baurechtszins Dienstleistungsgebäude Bahnhof Landstellungspflicht	343'010		118'500		118'436.40	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	224'250		343'000		343'008.40	
3612.00* Entschädigung an BZZ für Mehrzweckhalle	3'820		191'600		135'350.00	
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	740					
3910.02 Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	60'880		63'750		65'025.00	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhofleistungen	102'300		103'400		112'462.90	
3910.05 Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	25'200		25'200		25'200.00	
3910.07 Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro						

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00 Rückerstattungen Dritter		10'000		10'000		13'752.25
4260.01 Rückerstattungen HK & NK		77'000		68'600		72'549.45
4470.00 * Miet- und Pachtzinse Liegenschaften VV		556'710		883'600		835'933.70
4472.00 Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		120'000		130'000		89'361.00
4920.00 Interne Verrechnung von Mieten		137'500		118'500		118'500.00

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Netto	11'839'632	9'949'288	11'905'185	10'026'260	11'175'344.97	9'450'691.58
11 Öffentliche Sicherheit Netto	7'170'800	6'656'710 514'090	7'271'440	6'712'540 558'900	6'805'432.32	6'323'467.37 481'964.95
111 Polizei Netto	7'170'800	6'656'710 514'090	7'271'440	6'712'540 558'900	6'805'432.32	6'323'467.37 481'964.95
1110 Polizei Netto	907'590	393'500 514'090	941'400	382'500 558'900	839'809.95	357'845.00 481'964.95
3010.00 * Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	55'000					
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'450					
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	5'070					
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	1'060					
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	710					
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	280					
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000					
3111.00 * Anschaffung Ausrüstung und Material	15'000					
3112.00 * Anschaffung von Dienstkleidern	10'000					
3130.00 * Dienstleistungen Securitas für Kontrolle ruhender Verkehr / Verkehrsdienst			100'000		87'815.80	
3612.00 * Betriebsbeitrag an Regionalpolizei ordentlich	672'020		691'400		615'994.15	
3612.01 Beitrag an Regionalpolizei für zusätzliche Leistungen	140'000		150'000		136'000.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		13'000		10'000		13'067.00
4270.00 * Polizeibussen		250'000		240'000		221'730.00
4910.08 Interne Verrechnung Dienstleistungen Polizei		130'500		132'500		123'048.00

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1116 Regionalpolizei	6'263'210	6'263'210	6'330'040	6'330'040	5'965'622.37	5'965'622.37
Netto						
3000.00 Sitzungsgelder	2'000		2'000		1'620.00	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'101'290		4'130'800		3'957'636.05	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-69'670.25	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	256'050		258'110		243'204.35	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	370'260		370'670		348'371.50	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	77'690		41'590		39'195.35	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	52'640		53'050		49'836.25	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	15'050		15'530		14'642.05	
3064.00 Überbrückungsrenten REPOL	17'000		28'200		35'720.00	
3090.00 * Aus- und Weiterbildung des Personals	115'000		75'000		125'013.48	
3091.00 Personalwerbung	2'000		2'000		1'800.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	14'500		14'500		14'349.70	
3100.00 Büromaterial	17'000		27'000		18'203.10	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	57'500		65'000		54'111.00	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	10'000		20'000		3'470.20	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte Fahrzeuge, Werkzeuge, Neubewaffnung	26'200		47'000		49'475.85	
3112.00 Anschaffung von Dienstkleidern	40'200		80'000		55'575.80	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	160'000		170'000		144'922.13	
3130.01 Telefongebühren, Funk	4'000		28'000		2'651.70	
3130.02 Verbandsbeiträge	13'000		15'000		11'574.50	
3134.00 Sachversicherungsprämien	25'000		35'000		24'320.30	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000		43'000		18'171.50	
3160.00 Mieten	225'000		210'000		216'202.50	
3162.00 Raten für operatives Leasing Dienstfahrzeuge	206'560		185'000		181'509.55	
3170.00 Reisekosten und Spesen	40'000		40'000		35'392.15	

Budget 2020

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00 Entschädigung an Kanton für Polycom-Funknetz	31'000		25'000		23'410.20	
3612.00 Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	55'000		55'000		55'000.00	
3910.01 * Interne Verrechnung Informatik-Kosten	192'060		182'850		193'644.50	
3910.02 Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	27'210		30'740		36'268.91	
3930.00 Interne Verrechnung von Führungs- und Gemeinkosten	80'000		80'000		80'000.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		125'000		100'000		127'411.25
4260.00 Rückerstattungen Dritter		120'000		120'000		190'247.25
4270.00 Polizeibussen		1'950'000		1'950'000		1'878'054.17
4501.00 * Entnahme aus Fonds des FK		340'352		300'000		300'000.00
4612.00 Betriebsbeiträge Gemeinden ordentlich		3'873'210		3'955'040		4'118'990.05
4612.01 Beiträge Gemeinden für zusätzliche Leistungen		140'000		150'000		136'000.00
4612.02 Beitrag Standortgunst Zofingen		50'000		50'000		50'000.00
4612.03 Beitrag Standortgunst Schöffland		5'000		5'000		5'000.00
4612.09 * Rückerstattung Betriebsbeiträge Gemeinden		-340'352		-300'000		-300'000.00
4612.10 Ausgleich Betriebsbeiträge Gemeinden laufendes Rechnungsjahr						-540'080.35
14 Allgemeines Rechtswesen	2'636'550	1'925'030	2'605'410	1'883'330	2'598'115.20	1'884'306.04
Netto		711'520		722'080		713'809.16
140 Allgemeines Rechtswesen	2'636'550	1'925'030	2'605'410	1'883'330	2'598'115.20	1'884'306.04
Netto		711'520		722'080		713'809.16
1400 Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	778'150	272'500	749'530	255'000	751'029.23	267'105.70
Netto		505'650		494'530		483'923.53
3100.00 Publikationen Einbürgerungen					405.35	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		3'780.05	
3102.00 Drucksachen, Publikationen Markt	2'000		2'000		928.00	
3111.00 Anschaffung Mobilien Markt	5'000		5'000		4'170.35	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00 Ver- und Entsorgung	29'500		22'500		27'516.50	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	500		500		141.40	
3612.00 Beitrag an Reg. Zivilstandsamt	71'900		70'500		64'171.66	
3910.00 Interne Verrechnung Ber. Soziales für Mandatsführung Kindes- und Erwachsenenschutz KES	600'000		566'530		595'165.92	
3910.01 Interne Verrechnung Kanzlei für Einbürgerungen	30'000		40'000		26'081.25	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhofleistungen Markt	34'250		37'500		28'668.75	
4120.00 Konzessionen		33'000		27'000		35'010.00
4210.00 Einbürgerungsgebühren		30'000		50'000		25'650.00
4240.00 Platz-/Marktgebühren		82'000		75'000		97'725.29
4240.01 Plakatgebühren		12'500		10'000		9'930.00
4240.04 Entschädigungen für Mandatsführung Kindes- und Erwachsenenschutz KES		45'000		40'000		40'959.90
4260.00 Rückerstattungen Dritter		16'000		15'000		14'598.05
4612.00 * Beitrag von Reg. Betreibungsamt		54'000		38'000		43'232.46
1401 Einwohnerkontrolle	350'870	145'000	360'550	133'000	383'135.53	153'249.90
Netto		205'870		227'550		229'885.63
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	179'770		189'560		208'406.25	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	11'280		11'860		13'022.15	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	16'600		17'310		14'249.00	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	3'370		1'910		2'091.25	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'320		2'320		2'687.50	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	880		790		802.05	
3100.00 Büromaterial	1'500		1'500		1'818.05	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		1'000		421.00	
3130.00 Verbandsbeiträge	270		300		370.00	
3130.01 Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		1'981.30	
3150.00 Unterhalt Büromaterial, Büro- maschinen und -geräte	500		2'000		245.55	

Budget 2020

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'700		1'700		1'303.60	
3601.00 Identitätskarten-/Migrationsgebühren	85'000		80'000		95'297.65	
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	25'320		20'350		21'140.00	
3910.02 Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	19'860		27'950		19'300.18	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		140'000		130'000		146'931.55
4260.00 Rückerstattungen Dritter		5'000		3'000		6'318.35
1406 Regionales Zivilstandsamt Netto	457'530	457'530	445'330	445'330	431'718.29	431'718.29
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebersonals	261'460		266'040		260'126.70	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	16'400		16'640		16'263.60	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	25'710		26'480		25'264.85	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	5'020		2'690		2'634.30	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'370		3'420		3'343.40	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'310		1'180		1'152.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	5'900		3'000		750.00	
3100.00 Büromaterial	500		1'500		2'462.50	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'000		16'000		13'316.95	
3110.00 * Anschaffung von Mobilien (Traulokale)	9'500					
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'000		1'500		3'538.32	
3130.02 Verbandsbeiträge	500		500		500.00	
3150.00 Unterhalt Büromobiliar, Büro- maschinen und -geräte	500		700		245.55	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'700		1'700		355.10	
3611.00 Entschädigung an Kanton für INFOSTAR	9'000		9'000		8'559.25	
3612.00 Verwaltungsverfahren Finanzen / Personal	6'000		6'000		6'000.00	
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	26'600		21'630		21'140.00	
3910.02 Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	21'260		19'550		18'265.77	
3920.00 Interne Verrechnung Mieten	17'800		17'800		17'800.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00 Interne Verrechnung von Führungs- und Gemeinkosten	30'000		30'000		30'000.00	
4210.00 * Gebühren für Amtshandlungen		215'000		210'000		216'865.48
4260.00 Rückerstattungen Dritter		500		500		766.50
4612.00 Entschädigung von Gemeinden		242'030		234'830		214'086.31
1407 Regionales Betriebsamt Netto	1'050'000	1'050'000	1'050'000	1'050'000	1'032'232.15	1'032'232.15
3010.00 * Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	481'390		513'980		513'808.70	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'926.50	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	30'160		32'050		31'772.55	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	45'980		49'520		48'243.00	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	9'140		5'190		5'104.35	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'200		6'580		6'529.95	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'610		1'880		1'867.65	
3100.00 Büromaterial	2'500		2'000		2'653.70	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	3'500		200		3'498.40	
3111.00 Anschaffung Büromobiliar, Maschinen u. Geräte	5'000		5'000		4'067.30	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	7'500		22'000		7'738.08	
3130.01 Porti	110'000		110'000		108'042.41	
3130.02 Verbandsbeiträge	300		300		270.00	
3150.00 Unterhalt Büromobiliar, Büro- maschinen und -geräte	1'000		1'000		832.40	
3158.00 Unterhalt von Software	15'000		16'000		14'529.15	
3170.00 Reisekosten und Spesen	8'000		10'000		7'622.10	
3612.00 Verwaltungskompensation Finanzen / Personal	9'500		9'500		9'500.00	
3612.01 * Rückerstattung an Vertragsgemeinden	119'170		84'490		95'345.66	
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	70'120		55'690		57'180.00	
3910.02 Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	48'930		49'620		42'553.25	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.00 Interne Verrechnung Mieten	45'000		45'000		45'000.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Führungs- und Gemeinkosten	30'000		30'000		30'000.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		1'050'000		1'050'000		1'032'232.15
15 Feuerwehr Netto	1'096'014	550'000 546'014	1'041'420	567'000 474'420	1'004'535.57	527'996.50 476'539.07
150 Feuerwehr Netto	1'096'014	550'000 546'014	1'041'420	567'000 474'420	1'004'535.57	527'996.50 476'539.07
1500 Feuerwehr Netto	1'096'014	550'000 546'014	1'041'420	567'000 474'420	1'004'535.57	527'996.50 476'539.07
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	208'410		207'300		196'811.45	
3010.01 Sold	210'000		220'000		236'083.15	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	14'940		14'890		15'255.20	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	18'810		14'050		13'866.00	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	3'560		1'780		1'641.60	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'070		3'070		2'318.60	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	640		630		556.70	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	15'000		10'500		8'430.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	10'500		10'500		10'852.00	
3100.00 Büromaterial	7'500		7'500		5'549.31	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'000		35'000		27'666.02	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge, Ausrüstungen	80'000		75'000		75'467.75	
3120.00 Ver- und Entsorgung	26'000		23'500		27'070.90	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		7'185.30	
3130.01 Telefongebühren, Funk, Polycom-Betriebsgeb.	15'000		15'000		18'016.96	
3130.02 Verbandsbeiträge	2'300		2'000		2'224.80	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00 Sachversicherungsprämien	23'000		23'000		22'729.85	
3144.00 * Unterhalt Hochbauten	63'200		27'000		16'223.65	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Ausrüstungen	31'700		28'000		22'248.25	
3151.01 Unterhalt Fahrzeuge	68'000		75'000		58'548.53	
3170.00 Reisekosten und Spesen	16'000		16'000		15'954.95	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste Feuerwehrlauf-Ersatzabgaben	3'500		3'000		4'088.30	
3181.09 Eingang abgeschriebene Feuerwehrlauf-Ersatzabgaben	-2'500				-3'082.65	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	103'280		89'100		92'515.10	
3611.00 Entschädigung an Kanton für kant. Feuerwehralarmstelle KFA	10'000		10'000		9'204.80	
3612.00 Hydrantenentschädigung an StWZ	113'000		112'600		113'000.00	
3612.01 Hydrantenentschädigung an Gde. Bottenwil	2'000		2'000		2'000.00	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhofleistungen	1'520		1'500			
3910.05 Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	7'584		3'500		2'109.05	
4200.00 Feuerwehrlauf-Ersatzabgaben		380'000		390'000		380'591.50
4260.00 Rückerstattungen Dritter		45'000		50'000		24'433.85
4611.00 Entschädigungen vom Kanton		25'000		30'000		15'789.15
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden		15'000		12'000		14'582.00
4631.00 Beitrag AGV aus Löschfonds		85'000		85'000		92'600.00
16 Verteidigung	936'268	817'548	986'915	863'390	767'261.88	714'921.67
Netto		118'720		123'525		52'340.21
161 Militärische Verteidigung	101'220	187'000	92'355	183'800	49'713.63	169'088.50
Netto	85'780		91'445		119'374.87	

Budget 2020

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1610 Militärische Verteidigung	101'220	187'000	92'355	183'800	49'713.63	169'088.50
Netto	85'780		91'445		119'374.87	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	44'070		34'100		29'677.10	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'310.50	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'750		2'140		1'610.85	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	3'720		2'580		1'636.35	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	800		380		348.65	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	570		440		331.25	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	120		90		83.15	
3100.00 Büromaterial	300		500		158.00	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		3'689.80	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge, Ausrüstungen	1'500		3'000		135.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung	3'000		5'000		2'861.90	
3130.00 Dienstleistungen Dritter, Telefongebühren	5'500		7'500		2'643.20	
3134.00 Sachversicherungsprämien	200		200		141.20	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	1'500		3'000		141.20	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Ausrüstungen	3'000		4'000		997.73	
3170.00 Reisekosten und Spesen	100		300		35.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	18'800		18'800			
3636.00 Betriebsbeitrag an Schiessanlage	500		500		500.00	
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	2'910		2'410		2'115.00	
3910.02 Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	790		915		700.00	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhofleistungen	6'090		1'500		4'218.75	
4260.00 Rückerstattungen Dritter				800		
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		7'000		8'000		6'817.50
4610.00 Entschädigungen für Truppeneinquartierungen		180'000		175'000		162'271.00

Budget 2020

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
162 Zivile Verteidigung	835'048	630'548	894'560	679'590	717'548.25	545'833.17
Netto		204'500		214'970		171'715.08
1620 Zivilschutz	214'500	10'000	224'970	10'000	171'715.08	0.00
Netto		204'500		214'970		171'715.08
3120.00 Ver- und Entsorgung	21'000		21'000			
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'300		3'300			
3144.00 Unterhalt Hochbauten	10'000		20'000			
3612.00 Beitrag an Reg. Zivilschutzorganisation	172'500		172'970		165'473.64	
3612.01 Beitrag an Reg. Führungsorgan	7'700		7'700		6'241.44	
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		10'000		10'000		
1626 Regionale Zivilschutzorganisation	598'008	598'008	646'950	646'950	525'498.33	525'498.33
Netto						
3000.00 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'500		1'200		1'550.00	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	192'690		171'660		183'358.45	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-15'000		-10'500		-18'957.60	
3010.80 Zivilschutzsold für WK-Einsätze	15'000		19'000		11'548.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	12'030		10'640		9'621.50	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	19'950		17'330		12'542.75	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	3'680		1'690		1'582.70	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'470		2'200		2'073.80	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	730		700		660.25	
3090.80 Wiederholungskurse (ab 2015)	25'000		60'000		24'074.35	
3100.00 Büromaterial	1'500		1'500		1'059.45	
3100.80 Büromaterial für WK-Einsätze	1'100		800		1'051.45	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'500		7'500		5'058.05	

Budget 2020

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00 Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	45'980		94'520		35'912.35	
3112.00 Anschaffungen persönliche Ausrüstungen	31'612		41'100		9'051.90	
3120.00 Ver- und Entsorgung	800		1'000		22'598.35	
3120.80 Ver- und Entsorgung für WK-Einsätze	17'300		19'425		224.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	14'000		22'000		9'005.00	
3130.01 Telefongebühren, Alarmeinrichtung	3'000		3'000		10'276.28	
3130.02 Verbandsbeiträge	10'000		10'000		2'369.25	
3134.00 Sachversicherungsprämien					13'600.95	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	24'300		18'800		17'855.90	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Apparate, Fahrzeuge, Ausrüstungen	11'000				7'893.25	
3158.00 Unterhalt von Software	15'000		6'000		15'239.35	
3170.00 Reisekosten und Spesen	93'366		95'500		91'883.70	
3611.70 Entschädigungen an Kanton für Grundausbildung						
3611.71 übrige Entschädigungen an Kanton	17'470		13'820		21'696.45	
3612.00 Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	5'500		5'500		5'500.00	
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	11'630		9'650		10'332.65	
3910.02 Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	3'140		3'665		3'335.80	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhofleistungen	760		750			
3920.00* Interne Verrechnung Mieten	10'000		3'500		3'500.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Führungs- und Gemeinkosten	15'000		15'000		10'000.00	
4260.00* Rückerstattungen Dritter		45'000		73'000		66'388.50
4472.00 Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		20'000		40'000		10'887.50
4501.00 Entnahme Ersatzbeiträge Schutzraumbauten		20'000		24'000		27'656.04
4610.00 Entschädigungen vom Bund		513'008		509'950		26'950.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden						393'616.29

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1627 Regionales Führungsorgan	22'540	22'540	22'640	22'640	20'334.84	20'334.84
Netto						
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'320		10'240		10'409.95	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	640		650		608.80	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	340		330		324.25	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	90		60		54.60	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	130		130		121.90	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	20		30		24.75	
3100.00 Büromaterial	1'000		1'000		378.24	
3130.00 Dienstleistungen Dritter, Kurskosten	4'620		6'500		5'260.05	
3130.01 Telefongebühren, Alarmeinrichtung	2'500		2'700		1'818.60	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		1'333.70	
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	1'880	22'540		22'640		20'334.84
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden						

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2 BILDUNG	20'401'835	9'021'950	19'648'365	8'937'490	18'986'574.13	8'997'172.53
Netto		11'379'885		10'710'875		9'989'401.60
21 Obligatorische Schule	12'925'105	3'060'520	12'303'955	3'158'380	11'653'887.10	3'138'373.05
Netto		9'864'585		9'145'575		8'515'514.05
211 Eingangsstufe	927'370	0	920'050	0	1'049'401.71	6'008.85
Netto		927'370		920'050		1'043'392.86
2110 Kindergarten	927'370	0	920'050	0	1'049'401.71	6'008.85
Netto		927'370		920'050		1'043'392.86
3020.01 Löhne Blockzeiten	135'000		130'000		135'530.75	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'470		8'160		8'352.90	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	16'200		15'600		13'514.55	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	280		270		195.65	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'740		1'680		1'728.65	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	410		390		336.75	
3104.00 Schulmaterial	51'000		49'500		49'497.00	
3110.00 * Anschaffung Schulmobiliar	10'000		20'000			
3130.00 Schulbus Kindergarten Natur und Bewegung	30'000		30'000			
3130.01 Telefongebühren	2'500		3'000		27'937.57	
3150.00 * Unterhalt Schulmobiliar	2'000		4'000		1'947.35	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen	2'200		1'100		12'474.15	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien / Hardware	5'570		7'150		897.70	
3612.00 Schulgelder an andere Gemeinden			4'000		6'472.90	
3631.00 * Besoldungsanteil an Kanton	607'000		586'700		4'000.00	
3632.00 Besoldungsanteil an Gemeinden			3'500		729'080.70	
3910.00 Interne Verrechnung Schulsozialarbeit	55'000		55'000		3'185.30	
4612.00 Betriebskostenanteil Schulgelder von Gemeinden					54'249.79	
						4'000.00

Budget 2020

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4632.00 Besoldungsanteil von Gemeinden						2'008.85
212 Primarstufe	3'039'840	20'560	3'027'660	23'730	2'828'646.68	22'061.20
Netto		3'019'280		3'003'930		2'806'585.48
2120 Primarstufe	3'039'840	20'560	3'027'660	23'730	2'828'646.68	22'061.20
Netto		3'019'280		3'003'930		2'806'585.48
3020.00 Löhne Schulämter	19'000		16'800		16'800.00	
3020.01 Löhne Blockzeiten	160'000		160'000		145'104.25	
3020.02 Löhne Informatik-Support	100'000		100'000		88'339.00	
3020.03 Löhne Aufgabenhilfe	22'000		16'000		20'464.15	
3020.04 Löhne Dyskalkulie	2'500		2'500			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	19'050		18'530		16'957.26	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	31'200		31'200		24'107.28	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	590		570		395.29	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'920		3'810		3'480.91	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	790		790		573.09	
3104.00 * Schulmaterial GMS	146'500		128'000		128'001.52	
3104.01 * Schulmaterial PS SH BZZ	105'500		88'000		68'457.75	
3104.02 * Schulmaterial PS SH Mühlethal	27'000		24'000		23'547.41	
3104.03 Schulmaterial Textiles Werken	32'000		40'000		32'638.50	
3104.04 Schulmaterial Werken	31'000		30'000		20'229.15	
3104.05 Schulmaterial Logopädie	4'000		4'000		3'060.50	
3104.06 Schulsportmaterial	6'000		6'000		2'456.65	
3110.00 * Anschaffung Schulmobiliar	24'500		32'000			
3130.00 Telefongebühren	5'500		5'500		5'372.10	
3130.01 Schulbus	24'000		30'000		21'847.42	
3150.00 * Unterhalt Schulmobiliar			7'000		19'804.29	
3171.00 * Exkursionen, Schulreisen und Lager	57'700		26'000		20'318.60	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien / Hardware	64'090		60'060		54'410.35	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00 Schulgelder an andere Gemeinden	8'500		10'000		8'444.00	
3631.00 Besoldungsanteil an Kanton	2'054'500		2'095'800		2'015'598.75	
3632.00 Besoldungsanteil an Gemeinden	5'000		5'500		3'647.45	
3910.00 Interne Verrechnung Schulsozialarbeit	59'000		59'000		58'191.01	
3910.01 Interne Verrechnung Schwimmbadabonnemente	26'000		26'600		26'400.00	
4231.01 Elternbeiträge Aufgabenhilfe		8'500		8'000		8'155.00
4231.02 Elternbeiträge Dyskalkulie		1'500		1'250		
4612.00 Betriebskostenanteil Schulgelder von Gemeinden		7'060		7'680		7'268.00
4632.00 Besoldungsanteil von Gemeinden		3'500		6'800		6'638.20
213 Oberstufe	2'825'640	1'341'360	2'765'890	1'556'000	2'539'192.45	1'561'478.85
Netto		1'484'280		1'209'890		977'713.60
2130 Oberstufe	2'825'640	1'341'360	2'765'890	1'556'000	2'539'192.45	1'561'478.85
Netto		1'484'280		1'209'890		977'713.60
3020.00 Löhne Schulämter	35'000		32'150		33'850.00	
3020.02 Löhne Informatik-Support	150'000		150'000		132'508.50	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	11'610		11'430		10'500.44	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	18'000		18'000		15'742.92	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	320		320		194.91	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'390		2'350		2'160.64	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	460		450		327.06	
3104.00 * Schulmaterial Bezirksschule	158'000		140'000		140'377.25	
3104.01 * Schulmaterial SeReal	96'000		70'000		65'905.94	
3104.02 * Schulmaterial Textiles Werken	25'000		13'000		11'621.28	
3104.03 Schulmaterial Werken	17'000		14'000		11'675.46	
3104.04 Schulsportmaterial	12'000		12'000		11'834.81	
3105.00 Lebensmittel Hauswirtschaft	82'000		80'000		72'038.59	
3110.00 * Anschaffung Schulmobiliar	32'500		35'000			
3130.00 Telefongebühren	6'000		6'000		6'108.55	
3130.01 Busabonnemente	6'000		8'000		5'761.25	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00 * Unterhalt Schulmobiliar	25'000		15'000		30'595.60	
3171.00 * Exkursionen, Schulreisen und Lager	95'900		37'000		35'175.55	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	69'660		75'790		68'575.25	
3612.00 Schulgelder an Gemeinden	9'000		30'000			
3631.00 * Besoldungsanteil an Kanton	1'827'800		1'870'400		1'742'308.55	
3632.00 Besoldungsanteil an Gemeinden	5'000				2'374.00	
3910.00 Interne Verrechnung Schulsozialarbeit	121'000		121'000		119'395.90	
3910.01 Interne Verrechnung Schwimmbadabonnemente	20'000		24'000		20'160.00	
4260.00 Rückstellungen Dritter						3'000.00
4612.00 * Betriebskostenanteil Schulgelder von Gemeinden		777'160		772'600		768'045.00
4632.00 * Besoldungsanteil von Gemeinden		564'200		783'400		790'433.85
214 Musikschule	1'196'700	598'100	1'068'500	534'250	1'146'940.17	546'625.45
Netto		598'600		534'250		600'314.72
2140 Musikschule	1'196'700	598'100	1'068'500	534'250	1'146'940.17	546'625.45
Netto		598'600		534'250		600'314.72
3020.00 * Löhne Lehrpersonen, Schulleitung	945'000		835'000		929'295.00	
3020.09 Erstattung von Löhnen					-26'315.05	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	60'000		52'000		56'760.80	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	66'000		60'000		63'009.25	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	7'500		6'500		7'047.55	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	12'500		11'000		11'743.30	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	5'000		4'500		4'780.70	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	2'000		2'000		1'375.00	
3104.00 Schulmaterial	7'000		7'000		7'450.92	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	11'500		11'500		10'627.05	
3130.01 Telefongebühren	1'500		1'500		1'560.00	
3130.02 Leistungen Stadtsaal	4'000		4'000		4'104.75	
3150.00 Unterhalt, Anschaffungen Mobilien und Instrumente	15'500		15'200		13'425.25	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'700		800		287.50	
3612.01 Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	7'500		7'500		7'500.00	
3637.00 Beiträge an Eltern, Familienrabatte	50'000		50'000		54'288.15	
4231.00 Elternbeiträge		535'600		476'000		488'644.10
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'500		7'250		7'215.85
4612.00 Schulgelder von anderen Gemeinden / HPS		55'000		51'000		50'765.50
217 Schulliegenschaften	3'219'095	697'500	2'862'785	626'400	2'512'106.39	645'205.00
Netto		2'521'595		2'236'385		1'866'901.39
2170 Schulliegenschaften	2'804'710	692'700	2'444'530	624'000	2'106'315.77	642'805.00
Netto		2'112'010		1'820'530		1'463'510.77
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	469'590		484'290		424'420.14	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-4'414.30	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	29'130		29'790		22'562.66	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	23'170		21'870		13'347.00	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	13'600		11'240		9'159.13	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'990		6'120		4'630.54	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	970		930		641.12	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	55'000		55'000		63'789.02	
3110.00 * Anschaffung Schulmobiliar					44'336.10	
3120.00 Ver- und Entsorgung	360'000		340'000		357'723.10	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	53'940		52'000		50'733.40	
3134.00 Sachversicherungsprämien	52'000		52'000		48'319.65	
3140.00 * Unterhalt an Grundstücken	11'000		7'000		812.90	
3144.00 * Unterhalt Hochbauten	198'000		209'500		191'220.51	
3150.00 * Unterhalt Schulmobiliar	14'000				14'533.15	
3160.00 * Miete Schulräumlichkeiten					50'840.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen			30'000			

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40 * Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'118'840		822'300		541'187.40	
3612.01 * Entschädigung an BZZ für Betriebskosten	301'050		222'340		168'677.05	
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	11'450					
3910.02 Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	2'210					
3910.04 Interne Verrechnung Werkhofleistungen	53'270		56'250		51'581.25	
3910.05 Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	29'000		41'400		49'715.95	
3910.07 Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro	2'500		2'500		2'500.00	
4472.00 Vergütung für Benützungen Schulliegenschaften		10'000		12'000		10'315.00
4612.00 * Anlagekostenanteil Schulgelder von anderen Gemeinden		592'700		522'000		542'490.00
4920.00 Interne Verrechnung ausserschulische Benützung Turnhallen		90'000		90'000		90'000.00
2171 Kindergarten Liegenschaften Netto	414'385	4'800	418'255	2'400	405'790.62	2'400.00
		409'585		415'855		403'390.62
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	119'510		126'720		112'844.41	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'480		7'940		7'595.79	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	6'870		5'690		4'525.36	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	3'380		3'020		2'547.87	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'260		1'630		1'561.12	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	300		230		217.92	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'725		17'725		10'478.10	
3120.00 Ver- und Entsorgung	40'000		37'500		42'146.20	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	8'400		7'400		6'750.55	
3134.00 Sachversicherungsprämien	4'200		4'500		3'900.75	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	10'000		16'000		9'288.30	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	52'600		49'100		49'395.00	
3150.00 * Unterhalt Schulmobiliar					12'842.40	
3160.00 Miete Kindergarten Hottigergasse	30'600		30'600		30'600.00	

Budget 2020

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	65'250		65'250		65'251.30	
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	3'820					
3910.02 Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	740		33'750		32'775.00	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhofleistungen	34'250		11'200		13'070.55	
3910.05 Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	8'000					
4472.00 Vergütung für Benützungen Kindergarten Liegenschaften		4'800		2'400		2'400.00
218 Tagesbetreuung	567'840	290'000	553'420	310'000	511'953.55	252'077.60
Netto		277'840		243'420		259'875.95
2180 Tagesbetreuung	567'840	290'000	553'420	310'000	511'953.55	252'077.60
Netto		277'840		243'420		259'875.95
3020.00 Löhne Betreuung Tagesstrukturen	270'380		285'000		259'288.95	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	16'920		17'990		16'037.40	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	10'370		12'790		14'469.25	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	4'440		2'460		2'350.30	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'480		3'700		3'296.60	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	550		480		589.70	
3130.01 Verpflegungskosten Tagesstrukturen Spittelhof						
3130.02 Dienstleistungen Dritter						
3130.04 Verpflegungskosten Tagesstrukturen	97'500		77'000		60'492.30	
3130.05 Dienstleistungen Dritter Tagesstrukturen	25'700		18'500		25'641.60	
3130.06 Telefongebühren	2'400		2'400		2'596.45	
3160.01 * Miete Tagesstrukturen	27'100		39'600		39'070.00	
3637.00 Betreuungsgutscheine	72'500		69'500		64'121.00	
3920.01 Interne Verrechnung Mieten	24'000		24'000		24'000.00	
3920.01 * Interne Verr. Miete Tagesstrukturen GMS (Kuttlerei)	12'500					
4260.03 Übrige Beiträge Tagesstrukturen						7'418.10

Budget 2020

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.04 Elternbeiträge Tagesstrukturen		290'000		310'000		244'659.50
219 Obligatorische Schule, Übriges	1'148'620	113'000	1'105'650	108'000	1'065'646.15	104'916.10
Netto		1'035'620		997'650		960'730.05
2190 Schulleitung und Schulverwaltung	813'960	47'000	775'350	41'800	754'933.90	47'403.10
Netto		766'960		733'550		707'530.80
3000.00 Entschädigung Schulpflege	60'000		60'000		60'000.00	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	160'800		160'670		154'843.25	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	10'090		13'760		13'402.80	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	12'620		13'310		12'773.75	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	3'010		1'600		1'483.90	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'070		2'830		2'756.60	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	540		550		533.35	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	10'000		10'000		4'853.00	
3100.00 Büromaterial	7'000		7'000		7'757.75	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	12'000		12'000		12'076.00	
3110.00 Anschaffung Büromöbel, -geräte	4'000		4'000		3'147.60	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	60'000		60'000		56'773.20	
3130.02 Dienstleistungen IT	45'000		45'000		28'950.05	
3130.03 Kompetenzsumme Schulpflege	8'000		8'000		7'893.30	
3134.00 Schülerunfallversicherung	6'000		7'000		6'021.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	5'000		6'000		2'444.30	
3170.01 Schulanlässe	12'000		12'000		12'333.00	
3612.00 Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	30'000		30'000		30'000.00	
3631.00 Besoldungsanteil an Kanton	260'500		254'400		251'646.40	
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	71'890		45'520		61'509.75	
3910.02 Interne Verrechnung allg. Verwaltungskosten	21'440		9'710		11'734.90	
3920.00 Interne Verrechnung Mieten	12'000		12'000		12'000.00	
4632.00 Besoldungsanteil von Gemeinden		47'000		41'800		47'403.10

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2191 Volksschule, Sonstiges	110'000	52'000	108'000	52'000	85'554.40	45'180.00
Netto		58'000		56'000		40'374.40
3090.00 Aus- und Weiterbildung	16'000		12'000		10'602.85	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		8'206.55	
3130.01 Leistungen Stadtsaal	8'000		10'000		7'647.50	
3171.00 Auslagen Sommerlager	12'000		12'000		687.50	
3171.01 Auslagen Skilager	64'000		64'000		58'410.00	
4260.00 Elternbeiträge Sommerlager		6'000		6'000		
4260.01 Elternbeiträge Skilager		46'000		46'000		
2192 Kinderfest	224'660	14'000	222'300	14'200	225'157.85	12'333.00
Netto		210'660		208'100		212'824.85
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'000		17'000		17'300.75	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	3'000		3'000		2'902.60	
3111.00 Anschaffung Mobilien	1'000		1'000		1'894.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	113'500		111'800		114'291.90	
3171.00 Verpflegung	39'000		39'000		34'747.35	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhofleistungen	45'660		45'000		48'581.25	
3910.08 Interne Verrechnung Dienstleistungen Polizei	5'500		5'500		5'440.00	
4240.00 Patent- und Platzgebühren		10'000		9'200		10'343.00
4250.00 Verkauf Festkarten		4'000		5'000		1'990.00
22 Sonderschulen	6'466'430	5'961'430	6'334'110	5'779'110	6'364'466.03	5'858'338.13
Netto		505'000		555'000		506'127.90
220 Sonderschulen	6'466'430	5'961'430	6'334'110	5'779'110	6'364'466.03	5'858'338.13
Netto		505'000		555'000		506'127.90

Budget 2020

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2200 Sonderschulen	625'000	120'000	705'000	150'000	625'619.90	119'492.00
Netto		505'000		555'000		506'127.90
3612.00 Schulgelder an Heilpädagogische Schule	105'000		105'000		108'500.00	
3614.00 * Gemeindebeiträge an Tagessonderschulen und stationäre Einrichtungen	520'000		600'000		517'119.90	
4260.00 * Elternbeiträge Tagessonderschulen		120'000		150'000		119'492.00
2201 * Heilpädagogische Schule (HPS)	5'841'430	5'841'430	5'629'110	5'629'110	5'738'846.13	5'738'846.13
Netto						
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	44'100		43'720		44'137.80	
3020.00 Löhne Lehrpersonen Betreuung	898'600		978'700		898'628.85	
3020.01 Löhne Lehrpersonen Therapie	237'500		225'220		237'476.15	
3020.02 Löhne Praktika/Lernende FaBe	65'900		56'000		65'900.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	76'600		81'630		76'622.95	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	110'000		111'340		128'843.55	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	23'000		12'920		12'430.60	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	15'770		16'780		15'768.15	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	16'890		16'890		4'326.55	
3090.00 Aus- und Weiterbildung der Lehrpersonen	30'000		25'000		29'019.01	
3091.00 Personalwerbung	1'000		750		2'026.40	
3099.00 Übriger Personalaufwand	6'000		6'000		5'586.30	
3100.00 Büromaterial	14'700		16'000		13'244.65	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		2'035.74	
3104.00 Lehrmittel	63'000		64'000		61'229.32	
3110.00 Anschaffung Büromöbel, Schulmobiliar	40'000		36'000		24'781.93	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	12'000		12'000		5'937.10	
3130.01 Verpflegungskosten Schüler-/innen	130'000		130'000		126'109.40	
3130.02 Berufspraktikum / Beschäftigung Werkstufe im AZB Strengelbach	32'000		32'000		25'410.50	

Budget 2020

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.03 Externe Schülertransporte	270'000		250'000		271'354.86	
3150.00 Unterhalt Schulmobiliar	6'800		6'800		5'551.75	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	15'000		15'000		16'967.35	
3160.00 * Miete Quartierschulhaus Einwohnergemeinde			330'000		330'000.00	
3160.01 * Miete Liegenschaft Müllerweg 4			43'750		70'638.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'400					
3171.00 Exkursionen, Schulreisen, Lager	57'500		42'500		52'184.22	
3171.01 Ausbildung Lernende, Schulianlässe	55'400		54'000		49'259.99	
3300.41 * Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	525'110		91'250		91'254.60	
3300.61 Planmässige Abschreibungen Mobilien, Informatik- und Kommunikationssysteme VV	2'050		2'050		2'026.10	
3409.01 * Vorschussverzinsung	113'500		42'500		43'267.00	
3612.00 Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	76'800		73'000		80'284.10	
3612.01 Entschädigung an BZZ für Betriebskosten	340'860		305'340		268'244.90	
3631.00 Besoldungen Kanton Ausbildung	1'881'300		1'834'780		1'857'911.70	
3631.01 Besoldungen Kanton Therapie	138'150		137'330		134'319.65	
3631.02 Besoldungen Kanton Schulleitung	144'840		145'060		141'311.40	
3631.10 Sozialversicherungen Besoldungen Kanton	164'490		165'140		159'965.90	
3631.11 Personalversicherungsbeiträge	217'510		212'770		213'881.00	
3631.12 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	8'660		8'890		8'091.05	
Besoldungen Kanton						
4260.00 Elternbeiträge Verpflegungskosten		100'000		100'000		100'360.00
4260.01 Elternbeiträge Lagerkosten		8'500		8'500		8'375.00
4260.02 Rückstellungen Physiotherapie / Übrige Rückstellungen		30'000		30'000		28'383.25
4631.00 Kantonsbeiträge Basispauschale		3'614'420		3'588'730		3'620'497.20
4631.01 Kantonsbeiträge Verwaltungspauschale		124'800		124'800		130'416.55
4631.02 Kantonsbeiträge Transportpauschale		270'000		250'000		284'591.88
4631.03 Kantonsbeiträge Immobilienkosten		979'470		812'840		836'062.25
4632.00 Beiträge von Gemeinden		714'240		714'240		730'160.00

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9010.00 Ertragsüberschuss					162'817.61	
23 Berufliche Grundbildung Netto	1'000'000	0 1'000'000	1'000'000	0 1'000'000	960'521.00	0.00 960'521.00
230 Berufliche Grundbildung Netto	1'000'000	0 1'000'000	1'000'000	0 1'000'000	960'521.00	0.00 960'521.00
2300 Berufliche Grundbildung Netto	1'000'000	0 1'000'000	1'000'000	0 1'000'000	960'521.00	0.00 960'521.00
3631.00 Schulgelder an kant. Schulen	620'000		620'000		617'445.00	
3634.00 Schulgelder an Berufsschulen	380'000		380'000		343'076.00	
29 Übriges Bildungswesen Netto	10'300	0 10'300	10'300	0 10'300	7'700.00	461.35 7'238.65
299 Bildung, Übriges Netto	10'300	0 10'300	10'300	0 10'300	7'700.00	461.35 7'238.65
2990 Bildung, Übriges Netto	10'300	0 10'300	10'300	0 10'300	7'700.00	461.35 7'238.65
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		300		200.00	
3637.01 Schulgelder an Privatschulen	10'000		10'000		7'500.00	
4637.00 Rückerstattungen Stipendien und Darlehen						461.35

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Netto	4'900'810	1'015'650 3'885'160	4'802'180	983'300 3'818'880	4'502'880.94	1'050'643.42 3'452'237.52
31 Kultureerbe Netto	76'590	0 76'590	82'750	0 82'750	68'707.50	0.00 68'707.50
311 Museen und bildende Kunst Netto	71'590	0 71'590	77'750	0 77'750	63'707.50	0.00 63'707.50
3111 Museum Netto	71'590	0 71'590	77'750	0 77'750	63'707.50	0.00 63'707.50
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		838.05	
3120.00 Ver- und Entsorgung	24'000		22'500		24'002.90	
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'500		4'100		3'647.30	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	8'000		14'000		1'670.50	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	27'620		27'600		27'617.35	
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeitrag an Ortschaftsgemeinde für Fassadensanierung Pulverturm	5'710		5'700		5'714.25	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhofleistungen	760		750			
3910.05 Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	1'000		2'100		217.15	
312 Denkmalpflege und Heimatschutz Netto	5'000	0 5'000	5'000	0 5'000	5'000.00	0.00 5'000.00
3120 Denkmalpflege und Heimatschutz Netto	5'000	0 5'000	5'000	0 5'000	5'000.00	0.00 5'000.00
3637.00 Beiträge an Gebäuderenovationen Private	5'000		5'000		5'000.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32 Kultur, Übriges Netto	2'404'800	587'150 1'817'650	2'349'370	573'700 1'775'670	2'195'805.17	579'818.35 1'615'986.82
321 Bibliotheken Netto	981'920	154'150 827'770	900'080	157'200 742'880	848'814.57	145'866.88 702'947.69
3210 Stadtbibliothek Netto	981'920	154'150 827'770	900'080	157'200 742'880	848'814.57	145'866.88 702'947.69
3010.00 * Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	421'830		346'200		344'371.80	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-170.40	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	26'440		22'180		22'579.35	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	34'880		30'880		30'574.35	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	8'070		4'040		3'875.70	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'470		4'590		4'661.75	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'030		1'450		1'588.25	
3100.00 Büromaterial	10'000		10'000		8'809.28	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		1'068.15	
3103.00 Anschaffung Medien, Bestandespflege	90'000		90'000		77'979.93	
3110.00 Anschaffung Büromöbel, -geräte	9'000		9'000		4'107.70	
3120.00 Ver- und Entsorgung	34'000		34'000		31'318.20	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	20'000		35'000		19'676.15	
3130.01 Buchbinderkosten	6'000		6'000		4'715.00	
3130.02 Aufarbeitung und Erschliessung Stadtarchiv	30'000		25'000		15'158.10	
3130.03 Veranstaltungen und PR-Projekte	9'000		4'500		4'158.55	
3130.04 Telefongebühren	1'000		2'500		1'842.25	
3130.05 * Externe Mandate Veranstaltungen / Leseförder.	10'800		10'000		7'793.80	
3134.00 Sachversicherungsprämien	42'800		11'700		10'798.10	
3144.00 * Unterhalt Hochbauten	2'000		20'300		36'606.40	
3170.00 Reisekosten und Spesen	74'640		4'400		157.80	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			74'700		74'644.30	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	103'640		107'370		104'408.61	
3910.02	30'760		39'020		33'561.35	
3910.04	760		750			
3910.05	6'800		4'500		4'530.10	
4240.00		135'000		145'000		132'081.83
4512.00		10'000		5'000		5'000.00
4612.00		5'000		4'000		5'300.00
4631.00		800				800.00
4632.00		3'350		3'200		2'685.05
322	264'720	185'000	259'510	185'000	226'600.38	176'183.86
Musik und Theater		79'720		74'510		50'416.52
Netto						
3220	264'720	185'000	259'510	185'000	226'600.38	176'183.86
Netto		79'720		74'510		50'416.52
3010.00 *	48'640		39'330		28'896.40	
Löhne des Verwaltungs- und						
Betriebspersonals						
3050.00	3'050		2'470		1'792.85	
AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK						
3052.00	4'010		3'420		1'885.20	
AG-Beiträge Pensionskasse						
3053.00	1'090		510		372.95	
AG-Beiträge Unfallversicherung						
3054.00	630		510		368.50	
AG-Beiträge Familienausgleichskasse						
3055.00	200		170		110.70	
AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung						
3102.00 *	27'000		14'000		13'925.69	
Drucksachen, Publikationen						
3102.01 *			13'000		9'951.50	
Druck Programmheft						
3130.00	130'000		135'000		124'286.98	
Honorare, Tantiemen Künstler						
3130.01	2'000		3'000		481.10	
Quellensteuern Künstler						
3130.02	6'000		6'000		5'805.36	
Dienstleistungen Ticketing						
3130.03	600		600		644.60	
Telefongebühren						
3130.04	1'500		1'500		627.50	
Übrige Dienstleistungen Dritter						
3130.05	30'000		30'000		26'148.75	
Leistungen Stadtsaal						

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00 Suisa-Gebühren	2'000		2'000		1'917.10	
3170.00 Organisationskosten und Spesen	8'000		8'000		9'385.20	
4240.00 Eintrittsgebühren		115'000		120'000		103'583.86
4290.00 Erträge aus Sponsoring		33'000		32'000		34'900.00
4290.01 Erträge aus Inserateverkäufen		9'000		8'000		12'700.00
4512.00 Entnahme aus Kulturfonds		8'000		5'000		5'000.00
4631.00 Beitrag Kuratorium		20'000		20'000		20'000.00
329 Kultur, Übriges Netto	1'158'160	248'000 910'160	1'189'780	231'500 958'280	1'120'390.22	257'767.61 862'622.61
3290 Kultur, Übriges Netto	265'940	8'000 257'940	247'950	3'000 244'950	230'552.65	2'492.00 228'060.65
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	53'000		48'020		32'362.95	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'330		3'010		2'006.05	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	5'640		4'980		2'794.90	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	1'020		490		302.55	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	680		620		417.45	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	270		230		150.10	
3119.00 Beitrag an Kunsthaus / Ankauf von Kunstwerken	45'000		45'000		45'000.00	
3130.00 Honorare Glockenspiel	4'500		4'500		4'586.65	
3130.01 Telefongebühren		8'000		1'000		1'662.50
3130.03* übrige Dienstleistungen Dritter		4'000		4'000		528.50
3144.00 Unterhalt Hochbauten	600		600		600.00	
3160.00 Miete Stiftsgebäude	1'000		500		668.50	
3170.00 Reisekosten und Spesen	14'000		15'000		11'306.80	
3170.02 Bundesfeier					14'396.35	
3170.03 Neuzugeranlass					104'750.00	
3636.00* Beiträge an kulturelle Vereine und Anlässe	115'000		110'000			
3636.01 Beitrag Neujahrsblatt	9'000		9'000		8'492.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.05 Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	900		1'000		527.35	
4512.00 Entnahme aus Fonds Zofinger Neujahrsblatt		3'000		3'000		2'492.00
4512.01 * Entnahme aus Kulturfonds		5'000				
3291 Stadtsaal Netto	587'730	235'000	635'130	223'000	605'098.27	248'610.61
		352'730		412'130		356'487.66
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	253'840		246'830		233'250.95	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'183.95	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	15'890		15'450		14'514.15	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	18'010		17'000		16'338.00	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	5'950		4'120		3'222.25	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'270		3'180		2'981.95	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	750		740		697.10	
3100.00 Büromaterial	500		500		1'516.40	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'500		8'500		5'376.75	
3111.00 Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	16'600		35'100		12'338.53	
3120.00 Ver- und Entsorgung	51'950		51'950		51'568.45	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	10'460		15'400		6'849.85	
3130.01 Telefongebühren	2'000		3'000		2'218.55	
3134.00 Sachversicherungsprämien	8'000		8'000		7'918.20	
3144.00 * Unterhalt Hochbauten	65'400		43'400		31'465.00	
3151.00 Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	12'800		17'400		9'569.70	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'440		1'440			
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'500		17'100		17'058.65	
3300.60 * Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	71'230		119'400		167'557.50	
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	14'540		11'970		12'353.50	
3910.02 Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	5'540		5'850		1'049.24	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhofleistungen	760		1'500		2'137.50	

Budget 2020

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.05 Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	1'500		1'000		6'300.00	
3910.07 Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro	6'300		6'300	103'000		122'073.76
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		123'000		40'000		31'624.55
4250.00 Verkäufe		32'000		80'000		94'912.30
4472.00 Vergütung von Benützungen Liegenschaften VV		80'000		5'500		6'665.00
3292 Wildpark und Voliere	304'490	5'000	306'700	5'500	284'739.30	6'665.00
Netto		299'490		301'200		278'074.30
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Futtermittel	30'000		30'000		27'959.90	
3111.00 Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte	4'000		4'000		3'868.20	
3120.00 Ver- und Entsorgung	25'000		30'000		22'085.95	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'500		5'500		3'942.10	
3134.00 Sachversicherungsprämien	500		500		494.85	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	6'500		6'500		7'107.15	
3160.00 Pachtzins an Ortschaftsgemeinde	2'000		2'000		2'000.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	40'730		40'700		40'731.15	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhofleistungen	190'260		187'500		176'550.00	
4250.00 Verkaufserlöse		5'000		5'000		6'665.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter				500		
34 Sport und Freizeit	2'419'420	428'500	2'370'060	409'600	2'238'368.27	470'825.07
Netto		1'990'920		1'960'460		1'767'543.20
341 Sport	1'572'480	342'500	1'485'870	328'600	1'477'066.08	390'931.45
Netto		1'229'980		1'157'270		1'086'134.63
3410 Sport	962'350	10'000	890'140	4'000	871'185.65	12'110.00
Netto		952'350		886'140		859'075.65
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial						
3111.00 Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte	4'400		5'400		4'483.50	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00 Ver- und Entsorgung	65'000		60'000		69'776.95	
3130.00 Dienstleistungen Dritter					10'207.55	
3134.00 Sachversicherungsprämien	4'100		4'700		4'151.90	
3143.00 Unterhalt Tiefbauten / Sportplätze	20'000		20'000		14'098.80	
3144.00 Unterhalt Hochbauten					74'332.10	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VW	140'260		147'000		131'960.15	
3612.00 * Entschädigung an BZZ für Trinerplatten	257'100		204'470		127'500.00	
3612.01 * Verrechnung auserschulische Benutzung Turnhallen (BZZ)	173'400		145'970		151'809.35	
3636.00 Beiträge an Sportvereine	40'000		40'000		36'500.00	
3636.01 Beiträge an Sportveranstaltungen	39'600		35'100		41'715.35	
3636.08 * Beitrag an Turnfest 2020	10'000		20'000			
3636.09 Beitrag an Kant. Schwingfest 2019			67'500		64'650.00	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhofleistungen	68'490		50'000		50'000.00	
3910.07 Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro	50'000		90'000		90'000.00	
3920.00 Interne Verrechnung auserschulische Benutzung Turnhallen (Rosengarten, Stadtsaal, Bezirksschule, Mühlethal)	90'000					
4472.00 Vergütung für Benutzungen Sportanlagen		10'000		4'000		12'110.00
3411 Schwimmbad Netto	610'130	332'500	595'730	324'600	605'880.43	378'821.45
		277'630		271'130		227'058.98
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40'000		40'000		42'394.60	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-47.60	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'510		2'510		2'196.60	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	1'430		1'450		1'530.70	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	520		520		455.90	
3100.00 Büromaterial	2'000		2'000		1'775.05	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	35'000		35'000		32'608.89	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000		29'000		42'469.09	
3120.00 Ver- und Entsorgung	100'000		90'000		99'079.17	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	20'000		10'000		18'155.85	
3130.01 Telefongebühren	2'000		2'000		2'053.25	
3134.00 Sachversicherungsprämien	5'400		6'000		5'362.50	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	40'000		47'000		39'569.39	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	10'000		10'000		5'172.24	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'250		20'250		20'248.55	
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	6'330					
3910.02 Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	270					
3910.04 Interne Verrechnung Werkhofleistungen	304'420	260'000	300'000	250'000	292'856.25	297'687.21
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'000		4'000		6'196.84
4260.00 Rückerstattungen Dritter		22'500		20'000		28'377.40
4470.00 Pachtzins Restaurant		46'000		50'600		46'560.00
4910.01 Interne Verrechnung Schwimmbadabonnemente an Schule						
342 Freizeit Netto	846'940	86'000 760'940	884'190	81'000 803'190	761'302.19	79'893.62 681'408.57
3420 Freizeit Netto	220'750	0 220'750	232'900	0 232'900	228'368.15	0.00 228'368.15
3111.00 Anschaffung Maschinen und Geräte Spielplätze	1'000		2'000			
3120.00 Ver- und Entsorgung Spittelhof	22'000		25'000		20'120.50	
3134.00 Sachversicherungsprämien Spittelhof	2'800		2'800		2'557.60	
3143.00 Unterhalt Tiefbauten / Spielplätze	1'000		1'000		836.90	
3144.00 Unterhalt Hochbauten Spittelhof	13'000		24'000		25'386.25	
3636.00 Beitrag an Freizeitanlage Spittelhof	125'000		125'000		125'000.00	
3636.01 Beitrag an Ludothek	20'000		20'000		18'598.30	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhofleistungen	34'250		30'000		32'793.75	

Budget 2020

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.05 Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	1'700		3'100		3'074.85	
3421 Parkanlagen	486'230	1'000	530'700	1'000	408'736.95	1'000.00
Netto		485'230		529'700		407'736.95
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'000		22'000		20'921.30	
3111.00 Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	11'000		41'000		9'882.20	
3120.00 Ver- und Entsorgung	200		200		159.90	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	45'000		45'000		47'431.10	
3140.00* Unterhalt an Grundstücken	27'500		20'000		8'554.95	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhofleistungen	380'530		402'500		321'787.50	
4512.00 Entnahme aus Fonds Blumenschmuck Rathaus		1'000		1'000		1'000.00
3422 Ferienheim Adelboden	139'960	85'000	120'590	80'000	124'197.09	78'893.62
Netto		54'960		40'590		45'303.47
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	47'000		47'720		57'546.31	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'950		2'990		3'611.46	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	4'280		4'360		5'465.43	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	900		480		581.12	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	610		620		742.25	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	220		210		235.93	
3100.00 Büromaterial	200		1'000		87.65	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		3'595.64	
3105.00 Lebensmittel					2'071.05	
3111.00 Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	1'000		2'000		847.55	
3120.00 Ver- und Entsorgung	12'000		13'000		6'021.40	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'410		4'410		4'708.95	
3130.01 Telefongebühren	500		500		560.30	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'100		1'100		1'050.35	
3137.00 Steuern	1'700		2'000		1'426.00	
3137.01 Kur- und Beherbergungstaxen	8'000		8'000		8'282.50	
3144.00 * Unterhalt Hochbauten	30'600		6'400		4'307.65	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'790		11'800		11'790.90	
3910.05 Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	3'700		5'000		4'964.65	
3910.07 Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro	4'000		4'000		6'300.00	
4220.00 Vollpensionserträge		85'000		80'000		2'948.00
4472.00 Vergütung von Benützungen Liegenschaften VV						75'945.62

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4 GESUNDHEIT Netto	19'255'321	15'322'711 3'932'610	19'138'600	15'305'500 3'833'100	18'510'846.46	15'059'861.06 3'450'985.40
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime Netto	18'495'281	15'322'211 3'173'070	18'482'800	15'305'000 3'177'800	17'984'135.96	15'059'361.06 2'924'774.90
412 Kranken-, Alters- und Pflegeheime Netto	18'495'281	15'322'211 3'173'070	18'482'800	15'305'000 3'177'800	17'984'135.96	15'059'361.06 2'924'774.90
4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime Netto	3'173'070	0 3'173'070	3'177'800	0 3'177'800	2'924'774.90	0.00 2'924'774.90
3320.90 Planmässige Abschreibungen Planung Neu-/ Umbau und Alterswohnungen Seniorenzentrum	217'560		217'600		217'555.50	
3611.00 Entschädigung an Kanton für Clearingstelle	5'000		9'000		4'704.45	
3631.00 * Beiträge an Kanton für Pflegefinanzierung	2'800'000		2'800'000		2'562'246.50	
3631.01 Beiträge an stationäre Pflegeeinrichtungen im Rahmen der subsidiären Kostengutsprachen	12'000		20'000		7'549.35	
3632.00 * Beitrag an Regionalverband für Koordination Pflegegesetz	17'300		10'000		11'507.00	
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitions- beiträge an Seniorenzentrum	121'210		121'200		121'212.10	
4121 * Seniorenzentrum Netto	14'634'512	14'634'512	14'628'000	14'628'000	14'337'810.59	14'337'810.59
3010.00 * Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'558'000		8'393'000		8'150'582.50	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	530'000		523'000		494'484.80	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	609'000		594'000		589'718.40	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	153'000		84'000		80'785.00	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	109'000		107'000		102'438.85	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	122'000		82'000		77'300.15	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3062.00 Teuerungszulagen auf Renten	6'400		12'500		10'701.40	
3064.00 Überbrückungsrenten	33'140		36'000		40'847.75	
3090.00 * Aus- und Weiterbildung des Personals	188'992		203'500		180'233.03	
3091.00 Personalwerbung	5'000		5'000		3'768.10	
3099.00 Übriger Personalaufwand	47'000		38'500		43'388.37	
3100.00 Büromaterial	17'000		46'000		39'171.15	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial Haushalt	162'000		173'500		147'764.59	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	20'000		20'000		14'030.27	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	3'700		4'000		3'457.72	
3105.00 * Lebensmittel und Getränke	673'000		813'000		862'605.05	
3106.00 Medizinisches Material	370'600		371'600		346'948.81	
3111.00 Anschaffungen Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	70'100		53'000		78'571.23	
3120.00 Ver- und Entsorgung	339'900		348'300		354'336.30	
3130.00 * Dienstleistungen Dritter	143'000		91'400		121'624.77	
3130.01 Kommunikation	48'000		45'000		46'806.24	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand (Dienstleistungen Rechenzentrum Ruf)	55'000		60'000		54'035.95	
3134.00 Sachversicherungsprämien	30'000		35'000		28'323.70	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	276'290		311'000		304'971.53	
3151.00 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	60'300		66'000		52'971.25	
3170.00 Reisekosten und Spesen	12'500		12'500		1'012.60	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	40'000		40'000		6'279.15	
3199.00 * Übriger Betriebsaufwand	32'200		102'300		126'102.33	
3300.41 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	860'850		860'850		860'807.40	
3300.61 Planmässige Abschreibungen Mobilien	101'900		101'900		101'815.80	
3409.01 * Interne Verrechnung Finanzaufwand	590'720		615'000		638'846.40	
3612.00 Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	45'000		50'000		50'000.00	
3612.01 Entschädigung an Einwohnergemeinde für Informatik-Kosten	248'420		233'340		248'080.00	
3612.02 Entschädigung an Einwohnergemeinde für Führungs- und Gemeinkosten	72'500		75'000		75'000.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4220.00 * Pensionstaxen		6'400'000		6'375'000		6'151'951.00
4220.01 * Pflege taxen		4'755'000		4'592'000		4'014'902.50
4220.02 * Betreuung taxen		2'350'000		2'355'000		2'506'850.00
4220.03 Erträge aus medizinischen Nebenleistungen		261'000		258'000		474'660.89
4250.00 * Rückerstattungen Küche		120'000		420'000		454'117.69
4250.01 Eribs Restaurant / Cafeteria		260'000		285'000		282'844.34
4260.00 Übrige Erträge aus Leistungen für Bewohner		133'000		135'500		138'165.85
4260.01 Rückerstattungen Dritter		37'000		36'500		42'557.36
4472.00 Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		55'100		62'000		59'921.08
4612.00 Entschädigungen Einwohnergemeinde für Leistungen Seniorenzentrum		5'000		13'000		13'000.00
4612.01 Entschädigungen / Erträge aus Leistungen für Alterswohnungen Rosenberg		79'100		96'000		79'408.69
9010.00 Ertragsüberschuss, Einlage in Fonds SZ			20'810			
9011.00 Aufwandüberschuss, Entnahme aus Fonds SZ		179'312				119'431.19
4122 * Alterswohnungen Rosenberg Netto	687'699	687'699	677'000	677'000	721'550.47	721'550.47
3130.00 Dienstleistungen Dritter, Eigentümerlasten	30'000		40'000		24'013.80	
3130.01 Dienstleistungen Dritter, SRK-Notruf	23'000		23'000		28'500.00	
3300.41 * Abschreibungen Hochbauten	296'160		209'240		211'445.00	
3320.91 Abschreibungen Initialkosten			41'300		113'500.00	
3409.01 * Interne Verrechnung Finanzaufwand	302'939		312'950		310'141.80	
3612.00 Entschädigung Bereitschaftspauschale an Seniorenzentrum			12'000			
3612.01 Entschädigung Verwaltungskosten an Seniorenzentrum	33'100		32'700		33'949.87	
3612.02 Entschädigung an Einwohnergemeinde für Führungs- und Gemeinkosten	2'500					
4240.00 Dienstleistungsertrag Bereitschaftspauschalen		23'000		23'000		22'800.00
4470.00 * Mietzinse		661'500		654'000		683'074.80

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9010.00 Ertragsüberschuss, Einlage in Fonds		3'199	5'810			15'675.67
9011.00 Aufwandüberschuss, Entnahme aus Fonds						
42 Ambulante Krankenpflege Netto	631'920	0 631'920	528'500	0 528'500	419'569.70	0.00 419'569.70
421 Ambulante Krankenpflege Netto	631'920	0 631'920	528'500	0 528'500	419'569.70	0.00 419'569.70
4210 Ambulante Krankenpflege Netto	631'920	0 631'920	528'500	0 528'500	419'569.70	0.00 419'569.70
3130.00 Beiträge an Spitex Zofingen-Mühlethal					300'000.00	
3130.01 Beiträge an Kinderspitex, Onkologie	17'000		20'000		15'028.70	
3612.00 * Beitrag an Mütter- und Väterberatung	77'300		98'000		95'616.00	
3612.01 * Entschädigung an Seniorenzentrum für Bereitstellung Räume Mütter- und Väterberatung			8'000		8'000.00	
3634.00 * Beiträge an Spitex Region Zofingen AG	530'000		400'000			
3636.00 Beiträge an private Organisationen	100		1'000		100.00	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhofleistungen	1'520		1'500		825.00	
3920.06 * Interne Verrechnung Miete Mütter- und Väterberatung	6'000					
43 Gesundheitsprävention Netto	73'920	500 73'420	73'800	500 73'300	70'338.65	500.00 69'838.65
432 Krankheitsbekämpfung, übrige Netto	2'000	0 2'000	2'000	0 2'000	2'000.00	0.00 2'000.00
4320 Krankheitsbekämpfung, übrige Netto	2'000	0 2'000	2'000	0 2'000	2'000.00	0.00 2'000.00

Budget 2020

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00 Beiträge an private Organisationen	2'000		2'000		2'000.00	
433 Schulgesundheitsdienst	67'030	0	67'030	0	64'448.65	0.00
Netto		67'030		67'030		64'448.65
4330 Schulgesundheitsdienst	67'030	0	67'030	0	64'448.65	0.00
Netto		67'030		67'030		64'448.65
3010.00 Löhne Schularzt	15'000		15'000		11'739.25	
3010.01 Löhne Schulzahnpflege	15'000		15'000		14'920.05	
3010.02 Löhne Lausbeauftragte	2'500		2'500		1'172.20	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'660		1'660		1'179.65	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	30		30		26.10	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	340		340		242.40	
3106.00 Medizinisches Material	2'500		2'500		2'372.20	
3136.00 Honorare schulärztliche Untersuchungen	30'000		30'000		32'796.80	
434 Lebensmittelkontrolle	4'890	500	4'770	500	3'890.00	500.00
Netto		4'390		4'270		3'390.00
4340 Lebensmittelkontrolle	4'890	500	4'770	500	3'890.00	500.00
Netto		4'390		4'270		3'390.00
3010.00 Löhne Pilzkontrolle	1'250		1'250		1'250.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	120				120.00	
3160.00 Miete Pilzkontrolle	2'520		2'520		2'520.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000		1'000			
4612.00 Rückerstattungen von Gemeinden		500		500		500.00

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49 Übriges Gesundheitswesen Netto	54'200	0 54'200	53'500	0 53'500	36'802.15	0.00 36'802.15
490 Übriges Gesundheitswesen Netto	54'200	0 54'200	53'500	0 53'500	36'802.15	0.00 36'802.15
4900 Übriges Gesundheitswesen Netto	54'200	0 54'200	53'500	0 53'500	36'802.15	0.00 36'802.15
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30'760		30'220		29'929.80	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-5'452.35	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'910		1'870		1'513.65	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	3'100		3'030		2'992.80	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	590		300		244.95	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	390		390		311.20	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	100		110		87.10	
3130.00 Dienstleistungen Dritter, Betriebliches Gesundheitsmanagement BGM	10'000		10'000			
3612.00 Entschädigung an Seniorenzentrum für Mitben. Infrastruktur durch Fachstelle Gesundheit	3'000		3'000		3'000.00	
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	3'800		3'080		3'025.00	
3910.02 Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	550		1'500		1'150.00	

Budget 2020

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5 SOZIALE SICHERHEIT Netto	15'612'130	6'596'810 9'015'320	15'422'930	6'279'990 9'142'940	15'065'646.13	6'719'565.60 8'346'080.53
53 Alter + Hinterlassene Netto	269'910	17'500 252'410	296'470	17'500 278'970	288'754.30	17'314.50 271'439.80
531 Alters- und Hinterlassenen- versicherung AHV Netto	123'680	17'500 106'180	117'990	17'500 100'490	123'301.65	17'314.50 105'987.15
5310 Alters- und Hinterlassen- versicherung AHV Netto	123'680	17'500 106'180	117'990	17'500 100'490	123'301.65	17'314.50 105'987.15
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	103'170		99'070		104'081.40	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	6'450		6'190		6'304.85	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	10'240		9'990		10'120.30	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	1'980		1'000		1'021.05	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'330		1'270		1'296.15	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	510		470		477.90	
4611.00 Entschädigung von Kanton für die Führung der SVA-Zweigstelle		17'500		17'500		17'314.50
533 Leistungen an Pensionierte Netto	12'280	0 12'280	50'470	0 50'470	50'512.60	0.00 50'512.60
5330 Leistungen an Pensionierte Netto	12'280	0 12'280	50'470	0 50'470	50'512.60	0.00 50'512.60
3061.00 Renten ehemalige Städt. Pensionskasse	8'890		8'890		8'892.00	
3061.01 Renten ehemalige Städt. Lehrerpensionskasse					125.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3061.09 Auflösung Rückstellung Renten ehem. Städt. Pensionskasse	-8'890		-8'890		-9'017.00	
3062.00 Teuerungszulagen auf Renten	86'680		102'250		103'496.45	
3062.09 Auflösung Rückstellung Teuerungszulagen auf Renten	-86'680		-102'250		-103'496.45	
3064.00 * Überbrückungsrenten	12'280		50'470		50'512.60	
535 Leistungen an Alter Netto	133'950	0	128'010	0	114'940.05	0.00
		133'950		128'010		114'940.05
5350 Leistungen an Alter Netto	133'950	0	128'010	0	114'940.05	0.00
		133'950		128'010		114'940.05
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'510		20'150		22'563.00	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'634.95	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'270		1'250		1'009.20	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	2'060		2'020		1'995.00	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	390		200		163.35	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	260		260		207.25	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	70		70		58.25	
3130.00 Dienstleistungen Dritter, Projektkosten	7'500		7'000		7'193.95	
3171.00 Altersausflug	22'000		22'000		20'575.70	
3612.00 Entschädigung an Seniorenzentrum für Mitben. Infrastruktur durch Fachstelle Alter	2'000		2'000		2'000.00	
3636.00 Beitrag an Pro Senectute für Leistungen Haushaltshilfe und Dienstleistungen im Bereich Information, Beratung, Vermittlung	70'000		70'000		60'024.30	
3636.01 * Beitrag an Genossenschaft KISS Region Zofingen (Freiwilligenarbeit)	5'000					
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	2'530		2'060		2'015.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.02 Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	360		1'000		770.00	
54 Familie und Jugend Netto	2'361'110	810'110 1'551'000	1'974'190	520'760 1'453'430	1'755'349.82	546'785.82 1'208'564.00
543 Alimentenbevorschussung und -inkasso Netto	306'000	105'000 201'000	251'000	70'000 181'000	275'422.35	122'736.15 152'686.20
5430 * Alimentenbevorschussung und -inkasso Netto	306'000	105'000 201'000	251'000	70'000 181'000	275'422.35	122'736.15 152'686.20
3130.00 Dienstleistungen Alimenteninkasso Mittelland	56'000		41'000		46'518.35	
3637.00 Alimentenbevorschussung an private Haushalte	250'000		210'000		228'904.00	
4260.01 Rückerstattung von Alimenten		105'000		70'000		75'091.85
4631.00 Beiträge von Kantonen nach SPG						47'644.30
544 Jugendschutz Netto	1'408'510	705'110 703'400	1'091'590	450'760 640'830	1'045'559.52	414'803.06 630'756.46
5440 * Jugendschutz Netto	1'408'510	705'110 703'400	1'091'590	450'760 640'830	1'045'559.52	414'803.06 630'756.46
3010.00 * Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	905'620		684'985		645'502.90	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-928.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	56'550		42'760		39'491.75	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	83'910		61'495		57'495.95	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	17'280		6'860		6'342.40	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	11'620		8'790		8'171.25	

Budget 2020

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'710		2'610		2'513.75	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals						
3100.00 Büromaterial	14'000		12'000		8'253.50	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'500		5'000		5'310.45	
3110.00 Anschaffung Büromobiliar, Maschinen und Geräte	6'000		6'000		5'162.60	
3120.00 Ver- und Entsorgung	5'500		5'000		4'987.90	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	40'000		32'200		46'206.76	
3130.01 Telefongebühren	5'400		4'400		3'477.20	
3160.00 Miete Jugendkulturzentrum	82'200		82'200		82'200.00	
3160.06 Miete Familienzentrum	14'400					
3170.00 Reisekosten und Spesen	26'000		26'000		20'331.65	
3300.60 Abschreibungen Investitionen	9'510		9'510		9'509.40	
3636.00 Beitrag an Projekte	36'000		23'000		27'072.26	
3636.09 Übrige Beiträge an private Institutionen	1'800		2'200		1'740.00	
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	57'560		40'590		40'780.00	
3910.02 Interne Verrechnung allg. Verwaltungskosten	24'950		35'990		31'937.80	
4250.00 Einnahmen Jugendkulturzentrum		38'000		37'500		42'045.10
4260.00 Rückerstattungen Dritter						
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden für Schulsozialarbeit		192'100		153'890		108'290.00
4612.01 Entschädigung von Gemeinden für Administration Betreuungsgutscheine		14'400		11'670		6'840.00
4612.02 Entschädigung von Gemeindeverband zofingen-regio für Mandate Integration und Asyl		206'910				17'090.00
4631.01 Beitrag Kanton an Projekte Offene Jugendarbeit		8'500		8'500		3'824.00
4631.03 Beitrag Kanton an Jugendkulturlokal		4'200		4'200		4'877.26
4910.00 Interne Verrechnung Schulsozialarbeit		235'000		235'000		231'836.70
4920.06* Interne Verrechnung Miete Mütter- und Väterberatung		6'000				

Einwohnergemeinde HRM2

Budget 2020

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
545 Leistungen an Familien Netto	646'600	0 646'600	631'600	0 631'600	434'367.95	9'246.61 425'121.34
5450 Leistungen an Familien Netto	592'200	0 592'200	76'600	0 76'600	81'845.35	9'246.61 72'598.74
3636.00 Beitrag an regionale Beratungsstelle für Jugend, Familie, Ehe und Partnerschaft	35'500		36'600		37'398.00	
3637.00 * Elternschaftsbeihilfe	60'000		40'000		44'447.35	
3637.01 * Betreuungsgutscheine Vorschulalter	440'000					
3637.02 * Beiträge an Betreuungsverhältnisse Tagesfamilien	20'000					
3637.03 * Betreuungsgutscheine Spielgruppen	36'700					
4260.00 Rückertattungen Elternschaftsbeihilfe						467.00
4631.00 Beitrag vom Kanton gem. SPG						8'779.61
5451 Kinderkrippen und Kinderhorte Netto	54'400	0 54'400	555'000	0 555'000	352'522.60	0.00 352'522.60
3130.00 Dienstleistungen Dritter, IT-Leistungen	18'500		20'000		10'250.00	
3632.00 * Beitrag an Regionalverband für Tagesfamilien	20'000		20'000		29'315.50	
3636.01 * Beiträge an Spielgruppen	15'900		35'000		8'656.35	
3637.00 * Betreuungsgutscheine Vorschulalter			480'000		304'300.75	
57 Sozialhilfe und Asylwesen Netto	12'981'110	5'769'200 7'211'910	13'152'270	5'741'730 7'410'540	13'021'542.01	6'155'465.28 6'866'076.73
572 Wirtschaftliche Hilfe Netto	6'545'000	3'370'000 3'175'000	6'885'000	3'435'000 3'450'000	6'850'548.13	3'697'839.51 3'152'708.62

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720 * Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	6'545'000	3'370'000	6'885'000	3'435'000	6'850'548.13	3'697'839.51
Netto		3'175'000		3'450'000		3'152'708.62
3631.00 Beitrag an Kanton für Pooling kostenintensive Einzelfälle	35'000		35'000		35'000.00	
3637.00 Materielle Hilfe Schweizer / Ausländer	6'450'000		6'800'000		6'749'357.03	
3637.01 Materielle Hilfe ZUG / Abkommen						
3637.02 Ausgesteuerenprogramme	60'000		50'000		66'191.10	
4260.00 Rückerstattungen Materielle Hilfe Schweizer / Ausländer		3'300'000		3'400'000		3'063'014.52
4260.01 Rückerstattungen Materielle Hilfe ZUG / Abkommen						
4611.00 Kostenersatz durch den Kanton ZUG / Abkommen						
4631.00 Beiträge des Kantons an Materielle Hilfe Schweizer / Ausländer		70'000		35'000		558'551.09
4631.01 * Beitrag von Kanton aus Pooling kostenintensive Einzelfälle						76'273.90
573 Asylwesen	1'070'000	1'070'000	1'008'790	992'000	1'130'343.64	1'175'907.05
Netto				16'790	45'563.41	
5730 * Asylwesen	1'070'000	1'070'000	1'008'790	992'000	1'130'343.64	1'175'907.05
Netto				16'790	45'563.41	
3632.00 Beitrag an Regionalverband für regionale Zusammenarbeit und Koordination Asylwesen			16'790			
3637.00 Materielle Hilfe an Asylsuchende	280'000		212'000		278'620.70	
3637.01 Materielle Hilfe an anerkannte Flüchtlinge	670'000		640'000		735'237.39	
3910.01 Interne Verrechnung für Betreuung Asylwesen	120'000		140'000		116'485.55	
4260.00 Rückerstattungen anerkannte Flüchtlinge		110'000		100'000		144'845.65
4610.00 Entschädigungen vom Bund für Asylsuchende		280'000		232'000		278'228.05

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4610.01 Entschädigungen vom Bund für anerkannte Flüchtlinge		560'000		540'000		636'347.80
4610.02 Rückerstattung Verwaltungspauschale für Flüchtlinge		120'000		120'000		116'485.55
579 Fürsorge, Übriges Netto	5'366'110	1'329'200 4'036'910	5'258'480	1'314'730 3'943'750	5'040'650.24	1'281'718.72 3'758'931.52
5790 Fürsorge, Übriges Netto	5'366'110	1'329'200 4'036'910	5'258'480	1'314'730 3'943'750	5'040'650.24	1'281'718.72 3'758'931.52
3010.00 * Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'466'990		1'471'740		1'461'475.55	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'675.20	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	91'840		92'080		92'445.01	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	143'100		145'660		143'587.35	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	28'140		15'030		14'911.52	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	18'880		18'930		19'092.11	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	7'050		6'480		6'258.81	
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'000					
3100.00 Büromaterial	9'000		8'500		10'153.95	
3110.00 Anschaffung Büromobiliar, Büro- maschinen und -geräte	15'000		15'000		11'018.32	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	52'000		40'000		41'061.43	
3130.01 Beitrag an Projekt Muki-Deutsch	35'000		30'800		34'441.25	
3130.02 Chance Zi, Arbeits- und Integrationsprojekt	15'000		10'000		22'386.75	
3130.03 Beiträge an Integrationsprojekte und Frühe Förderung	37'000		37'000		35'402.25	
3160.00 Miete Lagerraum	4'500		4'500		4'500.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	10'000		10'000		6'291.35	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.00 Gemeindebeiträge an Tagessonderschulen und stationäre Einrichtungen (Jugendliche nach oblig. Volksschule)	60'000		60'000			
3631.00 Restkostenanteile gem. Betreuungsgesetz	2'700'000		2'700'000		2'675'725.50	
3632.00 * Beitrag an Regionalverband für Fachstelle Integrationsförderung	8'500					
3636.01 Beitrag an Gemeinnütz. Frauenverein Zofingen, übrige Beiträge	12'000		11'000		12'476.30	
3636.02 Beitrag an Fachstelle für Schuldenfragen	1'200		1'200		1'150.00	
3636.03 Beitrag an Stiftung Nische	1'000		1'000			
3637.00 Beiträge an private Personen für Mandatsführungen KES	25'000		25'000		21'213.20	
3637.01 Todesfallkosten bei Erbausschlagungen	15'000		20'000		8'267.10	
3637.02 Beiträge an private Personen aus Spende finanziell benachteiligte Mitmenschen in Zofingen	30'000		30'000		25'745.25	
3637.03 * Beiträge an Krankenkassen für nicht bezahlte Prämien und Kostenbeteiligungen	300'000		250'000		135'000.00	
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	154'290		122'230		130'127.08	
3910.02 Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	73'670		82'380		80'645.36	
3920.00 Interne Verrechnung Miete Kustorei	16'200		16'200		16'200.00	
3930.00 Interne Verrechnung Verwaltungs-gemeinkosten für Drittmandate	33'750		33'750		33'750.00	
4260.00 Elternbeiträge Tagessonderschulen		30'000		30'000		25'745.25
4512.00 Entnahme aus Spende für finanziell benachteiligte Mitmenschen in Zofingen		550'000		550'000		516'122.00
4612.00 Entschädigung Gemeinden für Mandatsführung Sozialhilfe und Kindes- und Erwachsenenschutz		28'200		28'200		28'200.00
4631.00 Beitrag Kanton an Projekt Muki-Deutsch		1'000				
4631.03 Beitrag Kanton an Integrations-/Präventionsprojekte		600'000		566'530		595'165.92
4910.00 Interne Verrechnung für Mandatsführung Kindes- und Erwachsenenschutz KES						

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.01 Interne Verrechnung für Betreuung Asylwesen		120'000		140'000		116'485.55

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6 VERKEHR						
Netto	3'692'460	1'944'200 1'748'260	3'702'540	2'015'100 1'687'440	3'907'116.91	2'155'535.41 1'751'581.50
61 Strassenverkehr						
Netto	3'627'060	1'944'200 1'682'860	3'637'140	2'015'100 1'622'040	3'845'714.06	2'023'644.42 1'822'069.64
613 Kantonsstrassen, übrige						
Netto	640'000	0 640'000	637'000	0 637'000	477'744.05	0.00 477'744.05
6130 Kantonsstrassen, übrige						
Netto	640'000	0 640'000	637'000	0 637'000	477'744.05	0.00 477'744.05
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	622'000		607'000		471'602.00	
3631.00 Beiträge an Kanton für Unterhalt Kantonsstrassen	18'000		30'000		6'142.05	
615 Gemeindestrassen						
Netto	2'987'060	1'944'200 1'042'860	3'000'140	2'015'100 985'040	3'367'970.01	2'023'644.42 1'344'325.59
6150 Gemeindestrassen						
Netto	2'284'510	4'000 2'280'510	2'231'690	0 2'231'690	2'613'958.66	12'644.40 2'601'314.26
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000		15'000		8'548.60	
3101.01 Verbrauchsmaterial Winterdienst	40'000		40'000		19'993.25	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Signale	10'000		10'000		49'200.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung	20'000		30'000		21'410.65	
3130.00* Strassenbeleuchtung, Contracting StWZ Energie AG	534'300		480'000		610'546.15	
3130.01 Dienstleistungen Dritter	8'000		8'000		8'448.35	
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'000		2'500		4'174.70	
3141.00 Unterhalt Strassen, Verkehrswege	310'000		300'000		292'270.40	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.01 Signalisationen, Markierungen	35'000		40'000		31'989.95	
3170.00 Pikettenschädigungen Winterdienst	15'000		15'000		14'555.15	
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	564'200		592'000		747'486.05	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	52'730		79'000		78'984.25	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhofleistungen	569'880		510'790		592'028.96	
3910.06 Interne Verrechnung Dienstleistungen Tiefbau und Planung	67'400		62'400		100'852.20	
3910.07 Interne Verrechnung Dienstleistungen Polizei	40'000	4'000	47'000		33'470.00	4'790.05
4260.00 Rückstellungen Dritter						7'854.35
4631.00 Beiträge vom Kanton						
6151 Parkplätze Netto	255'350	920'000	258'350	950'000	267'327.70	919'703.03
	664'650		691'650		652'375.33	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		15'000		12'117.35	
3120.00 Ver- und Entsorgung	5'500		5'500		5'938.60	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	20'000		20'000		30'614.20	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'500		50'000		45'921.85	
3141.00 Unterhalt Parkplätze	45'000		40'000		32'183.45	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	35'000					
3160.00 Pachtzinsen	1'500		1'500		1'292.40	
3300.10 * Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	5'000					
3910.04 Interne Verrechnung Werkhofleistungen	34'250		33'750		33'656.25	
3910.06 Interne Verrechnung Dienstleistungen Tiefbau und Planung	12'600		12'600		21'465.60	
3910.07 Interne Verrechnung Dienstleistungen Polizei	85'000	920'000	80'000	950'000	84'138.00	919'703.03
4240.00 Parkplatzgebühren						

Budget 2020

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6152 Parkhaus	447'200	1'020'200	510'100	1'065'100	486'683.65	1'091'296.99
Netto	573'000		555'000		604'613.34	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000		8'000		3'755.45	
3120.00 Ver- und Entsorgung	55'000		50'000		59'612.70	
3130.01 Dienstleistungen Dritte, Abwarkosten	130'000		150'000		129'264.95	
3130.02 Dienstleistungen Marketing	2'000		2'000		219.40	
3130.03 Verkaufsprovision Stadtbüro	27'000		27'000		27'255.50	
3134.00 Sachversicherungsprämien	16'000		16'000		15'660.30	
3144.00 Baulicher Unterhalt Parkhaus	50'000		60'000		54'090.50	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	30'000		30'000		31'870.90	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Parkhaus	110'200		103'600		110'001.80	
3300.60 * Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			30'500		30'460.65	
3611.00 Entschädigung an Kanton	3'000		3'000		3'000.00	
3910.06 Interne Verrechnung Dienstleistungen Tiefbau und Planung	18'000		30'000		21'491.50	
4240.00 Gebühren Parkhaus		880'000		900'000		899'268.94
4240.01 Übrige Mieterträge		18'000		19'000		18'487.75
4260.00 Rückerstattungen Dritter		12'000		12'000		33'077.85
4511.00 * Entnahme aus Spezialfonds Parkplätze für Abschreibungen Parkhaus		110'200		134'100		140'462.45
62 Öffentlicher Verkehr	65'400	0	65'400	0	61'402.85	131'890.99
Netto		65'400		65'400		70'488.14
621 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	60'400	0	60'400	0	60'396.65	0.00
Netto		60'400		60'400		60'396.65
6210 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	60'400	0	60'400	0	60'396.65	0.00
Netto		60'400		60'400		60'396.65

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.40 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an öffentliche Unternehmungen	60'400		60'400		60'396.65	
622 Regional- und Agglomerationsverkehr Netto	5'000	0 5'000	5'000	0 5'000	1'006.20 130'884.79	131'890.99
6220 Regional- und Agglomerationsverkehr Netto	5'000	0 5'000	5'000	0 5'000	1'006.20 130'884.79	131'890.99
3910.06 Interne Verrechnungen Dienstleistungen Tiefbau und Planung	5'000		5'000		1'006.20	
4260.00 Rückerstattungen PostAuto AG						131'890.99

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'262'950	4'489'340	5'583'070	4'813'450	5'188'319.49	4'418'493.29
Netto		773'610		769'620		769'826.20
71 Wasserversorgung	144'940	0	157'000	0	131'455.30	0.00
Netto		144'940		157'000		131'455.30
710 Wasserversorgung	144'940	0	157'000	0	131'455.30	0.00
Netto		144'940		157'000		131'455.30
7100 Wasserversorgung (allgemein)	144'940	0	157'000	0	131'455.30	0.00
Netto		144'940		157'000		131'455.30
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500		4'500		4'609.75	
3120.00 Wasser für öffentliche Brunnen	100'000		100'000		100'000.00	
3143.00 Unterhalt öffentliche Brunnen	10'000		22'500		4'514.30	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhofleistungen	30'440		30'000		22'331.25	
72 Abwasserbeseitigung	3'328'340	3'293'090	3'603'300	3'570'050	3'253'259.75	3'220'654.00
Netto		35'250		33'250		32'605.75
720 Abwasserbeseitigung	3'328'340	3'293'090	3'603'300	3'570'050	3'253'259.75	3'220'654.00
Netto		35'250		33'250		32'605.75
7200 Abwasserbeseitigung (allgemein)	44'250	9'000	43'250	10'000	41'761.10	9'155.35
Netto		35'250		33'250		32'605.75
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		2'500		1'547.80	
3120.00 Ver- und Entsorgung	5'000		5'000		4'845.75	
3144.00 Unterhalt öffentliche Toiletten	2'500		2'000		3'061.30	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhofleistungen	34'250		33'750		32'306.25	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00 Benützungsg Gebühr öffentliche Toiletten		9'000		10'000		9'155.35
7201 * Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) Netto	3'284'090	3'284'090	3'560'050	3'560'050	3'211'498.65	3'211'498.65
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000		8'000			
3120.00 Ver- und Entsorgung	3'000		3'000		539.10	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	180'000		185'000		173'235.85	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	310'000		289'000		310'484.00	
3300.31 Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	491'230		480'000		384'656.30	
3612.00 Entschädigung für Leistungen Werkhof	41'860		41'250		44'887.50	
3612.01 Entschädigung für Leistungen Tiefbau und Planung	68'000		64'600		83'153.40	
3612.03 Entschädigung für Führungs- und Gemeinkosten	30'000		30'000		30'000.00	
3612.04 * Betriebsbeitrag an ARA Oftringen	2'100'000		2'406'200		2'137'564.35	
3612.05 Entschädigung für Leistungen Hochbau und Liegenschaften	20'000		21'000		19'887.20	
3612.06 Entschädigung für Leistungen Finanzen u. Contr.	17'000		17'000		17'000.00	
3631.00 Beitrag an Kanton	15'000		15'000		10'090.95	
4240.00 * Klärgebühren		2'980'000		3'300'000		2'969'398.30
4409.01 Verpflichtungsverzinsung		3'550		4'900		4'467.70
4631.00 Beiträge vom Kanton						29'139.10
4660.71 Planmässige Auflösung passivierter Investitions- beiträge privater Haushalte (Anschlussgebühren)		244'000		210'000		195'639.35
9011.00 Abschluss Spezialfinanzierungen im EK Aufwandüberschuss		56'540		45'150		12'854.20
73 Abfallwirtschaft Netto	1'077'250	1'069'250	1'077'400	1'069'400	1'088'095.64	1'081'626.74
		8'000		8'000		6'468.90

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
730 Abfallwirtschaft Netto	1'077'250	1'069'250 8'000	1'077'400	1'069'400 8'000	1'088'095.64	1'081'626.74 6'468.90
7300 Abfallwirtschaft (allgemein) Netto	10'000	2'000 8'000	10'000	2'000 8'000	8'616.80	2'147.90 6'468.90
3631.00 Beitrag an Kanton/erzo für Tierkörperentsorgung	10'000	2'000	10'000	2'000	8'616.80	2'147.90
4260.00 Rückerstattungen Dritter						
7301 * Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb) Netto	1'067'250	1'067'250	1'067'400	1'067'400	1'079'478.84	1'079'478.84
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000		15'000		11'026.90	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	10'000		10'000		6'233.20	
3111.00 Anschaffung von Mobilien, Maschinen, Geräten	10'000		10'000		10'879.20	
3130.00 Transport Hauskehricht / Sperrgut	200'000		200'000		207'472.65	
3130.01 Verbrennung Hauskehricht / Sperrgut KVA Oftringen	310'000		320'000		307'701.30	
3130.02 Grünut, Transport und Verwertung, Häckseldienst	200'000		200'000		199'013.40	
3130.03 Papiersammlung Schulen	40'000		40'000		41'440.00	
3130.04 Entsorgung Sammelstellen	65'000		60'000		69'352.50	
3130.09 Übrige Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		6'678.45	
3134.00 Sachversicherungsprämien	500		500		315.90	
3300.31 Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	3'750					
3612.00 Entschädigung für Leistungen Werkhof	152'210		150'000		125'212.50	
3612.02 Entschädigung für Leistungen Stadtbüro			3'000		10'000.00	
3612.03 Entschädigung für Führungs- und Gemeinkosten	30'000		30'000		30'000.00	
3612.06 Entschädigung für Leistungen Finanzen u. Contr.	7'000		7'000		7'000.00	
4240.00 Kehrichtgebühren		800'000		800'000		812'145.69
4240.01 Grünutgebühren		185'000		185'000		187'179.65

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00 Verkäufe Wertstoffe		80'000		80'000		77'846.15
4260.01 Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		998.15
4409.01 Verpflichtungsverzinsung		1'250		1'400		1'309.20
9010.00 Abschluss Spezialfinanzierungen im EK Ertragsüberschuss	13'790		11'900		47'152.84	
75 Arten- und Landschaftsschutz Netto	150'120	12'000 138'120	147'570	14'000 133'570	116'180.44	7'764.25 108'416.19
750 Arten- und Landschaftsschutz Netto	150'120	12'000 138'120	147'570	14'000 133'570	116'180.44	7'764.25 108'416.19
7500 Arten- und Landschaftsschutz Netto	150'120	12'000 138'120	147'570	14'000 133'570	116'180.44	7'764.25 108'416.19
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	60'000		64'640		63'690.20	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'770		4'060		4'016.50	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	6'080		6'730		6'641.40	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	1'150		660		650.20	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	770		830		825.50	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	300		310		304.15	
3100.00 Büromaterial	500		500			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		89.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter, LEP	7'000		6'700		8'821.40	
3130.01 * Dienstleistungen Projekt GeoProRegio	10'000		15'000		6'519.65	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	15'000		500		272.40	
3170.00 Reisekosten und Spesen	500		5'040		5'040.00	
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	6'330		3'100		2'603.79	
3910.02 Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	2'470		37'500		16'706.25	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhofleistungen	34'250					
4260.00 Rückerstattungen Dritter		5'000		5'000		

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00 Beiträge vom Kanton		7'000		9'000		7'764.25
76 Bekämpfung von Umweltverschmutzung Netto	1'000	0	10'000	0	603.10	0.00
769 Bekämpfung von Umweltverschmutzung, Übriges Netto	1'000	0	10'000	0	603.10	0.00
7690 Bekämpfung von Umweltverschmutzung, Übriges Netto	1'000	0	10'000	0	603.10	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'000	1'000	10'000	10'000	603.10	603.10
77 Übriger Umweltschutz Netto	346'800	115'000 231'800	348'700	160'000 188'700	372'338.58	108'448.30 263'890.28
771 Friedhof und Bestattung Netto	346'800	115'000 231'800	348'700	160'000 188'700	372'338.58	108'448.30 263'890.28
7710 Friedhof und Bestattung Netto	346'800	115'000 231'800	348'700	160'000 188'700	372'338.58	108'448.30 263'890.28
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'400		19'840		24'762.40	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'160		1'240		1'526.80	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	2'060		2'240		2'574.00	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	350		200		244.90	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	240		250		313.75	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	90		80		98.40	

Budget 2020

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		1'962.85	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'500		5'000		3'084.40	
3120.00 Ver- und Entsorgung	30'000		27'500		43'825.65	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	250'000		250'000		249'261.28	
3130.01 Telefongebühren	500		500		252.70	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'400		1'400		1'330.30	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken, Bestattungen	35'000		35'000		40'513.65	
3160.00 Mietzinse	1'200		1'200		1'200.00	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhofleistungen	1'900		2'250		1'387.50	
4240.00 * Grabplatzgebühren		90'000		130'000		81'395.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter		25'000		30'000		27'053.30
79 Raumordnung Netto	214'500	0	239'100	0	226'386.68	0.00
		214'500		239'100		226'386.68
790 Raumordnung Netto	214'500	0	239'100	0	226'386.68	0.00
		214'500		239'100		226'386.68
7900 Raumordnung Netto	214'500	0	239'100	0	226'386.68	0.00
		214'500		239'100		226'386.68
3102.00 Drucksachen, Publikationen	12'500		12'500		6'760.73	
3130.00 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'000		6'000		7'456.50	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, etc.	125'000		125'000		127'018.25	
3320.90 * Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allg. Haushalt			24'600		24'592.80	
3632.00 Beitrag an Regionalplanung	36'000		36'000		35'971.00	
3910.06 Interne Verrechnung Leistungen Tiefbau und Planung	35'000		35'000		24'587.40	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8 VOLKSWIRTSCHAFT Netto	899'780	878'500 21'280	890'780 26'720	917'500	816'016.12 59'035.57	875'051.69
81 Landwirtschaft Netto	8'000	0 8'000	8'000	0 8'000	5'600.00	0.00 5'600.00
814 Landwirtschaftliche Produktions- verbesserungen Pflanzen Netto	8'000	0 8'000	8'000	0 8'000	5'600.00	0.00 5'600.00
8140 Landwirtschaft Netto	8'000	0 8'000	8'000	0 8'000	5'600.00	0.00 5'600.00
3130.00 Entschädigung Kommunale Erhebungs- stelle Landwirtschaft (KEL)	2'500		2'500		1'200.00	
3636.00 Beitrag an Viehversicherungsverein Zofingen	5'500		5'500		4'400.00	
82 Forstwirtschaft Netto	100'000	0 100'000	100'000	0 100'000	100'000.00	0.00 100'000.00
820 Forstwirtschaft Netto	100'000	0 100'000	100'000	0 100'000	100'000.00	0.00 100'000.00
8200 Waldbewirtschaftung Netto	100'000	0 100'000	100'000	0 100'000	100'000.00	0.00 100'000.00
3632.00 Beitrag an regionalen Forstbetrieb Zofingen für Abgeltung gemeinwirtschaftliche Leistungen	100'000		100'000		100'000.00	
83 Jagd und Fischerei Netto	0 800	800	0 800	800	0.00 800.00	800.00

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
830 Jagd und Fischerei Netto	0 800	800	0 800	800	0.00 800.00	800.00
8300 Jagd und Fischerei Netto	0 800	800	0 800	800	0.00 800.00	800.00
4240.00 Fischenzen		800		800		800.00
84 Tourismus Netto	741'780	157'700 584'080	732'780	166'700 566'080	665'416.12	162'238.23 503'177.89
840 Tourismus Netto	741'780	157'700 584'080	732'780	166'700 566'080	665'416.12	162'238.23 503'177.89
8400 Tourismus, Stadtbüro Netto	741'780	157'700 584'080	732'780	166'700 566'080	665'416.12	162'238.23 503'177.89
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	350'900		337'820		329'106.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	21'980		21'160		20'831.30	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	32'590		32'180		31'482.00	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	6'730		3'420		3'371.70	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'520		4'350		4'280.95	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'750		1'600		1'576.75	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	42'500		42'500		39'172.53	
3110.00 Anschaffungen Mobiliar	7'500		7'500		6'379.95	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	46'000		36'000		38'994.05	
3130.01 Weihnachtsbeleuchtung	12'000		12'000		11'650.80	
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'160		2'160			
3636.00 Sponsoringbeiträge	85'970		85'740		57'872.00	
3636.20 Beitrag an Stadtfest 2019 mit Zofingia			20'000			
3636.50 Beiträge an Veranstaltungen einheim. Vereine	4'000		4'000		2'950.00	

Budget 2020

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	47'310		28'100		38'747.55	
3910.02	18'790		38'000		19'994.29	
3910.04	57'080		56'250		59'006.25	
4250.00		59'700		65'700		51'938.23
4612.00				3'000		10'000.00
4635.00		10'000		10'000		10'000.00
4910.06		88'000		88'000		90'300.00
85	50'000	0	50'000	0	45'000.00	0.00
Netto		50'000		50'000		45'000.00
850	50'000	0	50'000	0	45'000.00	0.00
Netto		50'000		50'000		45'000.00
8500	50'000	0	50'000	0	45'000.00	0.00
Netto		50'000		50'000		45'000.00
3632.00	50'000		50'000		45'000.00	
Beitrag an Wirtschaftsförderung Oftringen-Zofingen						
87	0	720'000	0	750'000	0.00	712'013.46
Netto	720'000		750'000		712'013.46	
871	0	720'000	0	750'000	0.00	712'013.46
Elektrizität						
Netto	720'000		750'000		712'013.46	
8710	0	720'000	0	750'000	0.00	712'013.46
Elektrizität						
Netto	720'000		750'000		712'013.46	
4120.00 * Konzessionen StWZ		720'000		750'000		712'013.46

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9 FINANZEN UND STEUERN Netto	6'064'382 37'177'762	43'242'144	6'066'580 36'233'710	42'300'290	12'156'871.11 33'700'266.86	45'857'137.97
91 Steuern Netto	110'500 37'422'000	37'532'500	140'500 36'629'000	36'769'500	57'449.15 36'567'696.70	36'625'145.85
910 * Steuern Netto	110'500 37'422'000	37'532'500	140'500 36'629'000	36'769'500	57'449.15 36'567'696.70	36'625'145.85
9100 Allgemeine Gemeindesteuern Netto	100'000 36'520'000	36'620'000	130'000 35'727'000	35'857'000	40'358.85 35'696'301.00	35'736'659.85
3180.00 Bildung Wertberichtigung Steuerforderungen					30'000.00	
3181.00 Forderungsverluste / Abschreibungen Steuern	160'000		200'000		134'769.85	
3181.09 Eingang abgeschriebene Steuern	-60'000		-70'000		-124'411.00	
4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		25'000'000		24'548'000		24'120'480.30
4000.10 Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre		2'655'000		2'655'000		2'594'757.20
4000.30 Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-25'000		-25'000		-24'367.90
4001.00 Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		3'345'000		3'284'000		3'152'790.05
4001.10 Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre		345'000		345'000		342'149.65
4002.00 Quellensteuern natürliche Personen		1'400'000		1'250'000		1'494'517.55
4010.00 Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		3'900'000		3'800'000		4'056'333.00
9101 Sondersteuern Netto	10'500 902'000	912'500	10'500 902'000	912'500	17'090.30 871'395.70	888'486.00
3180.00 Bildung Wertberichtigung Steuerforderungen					6'700.00	
3181.00 Forderungsverluste / Abschreibungen Steuern					-39.70	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3601.00 Ertragsanteile an den Kanton von Hundetaxen						
4000.20 Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	10'500	100'000	10'500	100'000	10'430.00	69'115.15
4022.00 Grundstückgewinnsteuern		600'000		500'000		671'059.00
4024.00 Erbschafts- und Schenkungssteuern		150'000		250'000		85'581.85
4033.00 Hundetaxen		62'500		62'500		62'730.00
93 Finanz- und Lastenausgleich Netto	1'373'000	271'400 1'101'600	1'325'000	218'500 1'106'500	1'269'000.00	189'500.00 1'079'500.00
930 Finanz- und Lastenausgleich Netto	1'373'000	271'400 1'101'600	1'325'000	218'500 1'106'500	1'269'000.00	189'500.00 1'079'500.00
9300 Finanz- und Lastenausgleich Netto	1'373'000	271'400 1'101'600	1'325'000	218'500 1'106'500	1'269'000.00	189'500.00 1'079'500.00
3621.50 * Innerkantonaler Finanzausgleich, Abgaben an Kanton	1'373'000		1'325'000		1'269'000.00	
4621.60 * Innerkantonaler Finanzausgleich, Ausgleichszahlung gem. Aufgaben-verschiebungsbilanz Kanton/Gemeinden		271'400		218'500		189'500.00
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung Netto	691'435 2'296'499	2'987'934	612'750 2'276'050	2'888'800	578'238.10 2'642'067.30	3'220'305.40
961 Zinsen Netto	465'050 1'667'104	2'132'154	518'500 1'721'950	2'240'450	445'365.25 1'798'812.50	2'244'177.75
9610 Zinsen Netto	465'050 1'667'104	2'132'154	518'500 1'721'950	2'240'450	445'365.25 1'798'812.50	2'244'177.75
3400.00 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	250		2'000		220.20	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3401.00 * Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	450'000		500'000		430'000.00	
3409.01 Verpflichtungsverzinsung	4'800		6'300		5'776.90	
3499.00 Skonti, Vergütungszinsen Steuern	10'000		10'000		9'188.95	
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand			200		179.20	
4400.00 Zinsen flüssige Mittel						9.86
4401.00 Zinsen Forderungen und Kontokorrente		125'000		120'000		131'912.69
4409.00 * Zinsen Bauschulden HPS		113'500		42'500		43'267.00
4409.01 Zinsen Bauschulden Seniorenzentrum		590'715		615'000		638'846.40
4409.02 Zinsen Bauschulden Alterswohnungen		302'939		312'950		310'141.80
4451.00 * Dividende StWZ Energie AG		1'000'000		1'150'000		1'120'000.00
963 Liegenschaften des Finanzvermögens	226'385	855'780	94'250	648'350	132'872.85	976'127.65
Netto	629'395		554'100		843'254.80	
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	226'385	855'780	94'250	648'350	132'872.85	976'127.65
Netto	629'395		554'100		843'254.80	
3430.40 * Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	109'820		37'000		72'951.80	
3439.10 * Ver- und Entsorgung	69'000		30'000		34'339.85	
3439.30 * Sachversicherungsprämien	14'955		11'000		10'163.45	
3439.40 Dienstleistungen Dritter	17'150		7'000			
3910.04 Interne Verrechnung von Werkhofleistungen	760		750			
3910.05 Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	14'700		8'500		15'417.75	
4430.00 * Pacht- und Mietzine Liegenschaften FV		808'780		617'250		638'312.90
4439.00 Rückerstattung HK & NK		47'000		31'100		39'131.05
4443.00 Wertberichtigung Liegenschaften FV						298'683.70

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
99 Nicht aufgeteilte Posten Netto	3'889'447	2'450'310 1'439'137	3'988'330	2'423'490 1'564'840	10'252'183.86	5'822'186.72 4'429'997.14
990 Nicht aufgeteilte Posten Netto	2'450'310	2'450'310	2'423'290	2'423'290	2'300'136.66	2'300'136.66
9901 Werkhof Netto	2'450'310	2'450'310	2'423'290	2'423'290	2'300'136.66	2'300'136.66
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'745'100		1'715'140		1'662'228.85	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-14'809.90	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	108'920		107'120		102'672.15	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	147'500		148'560		138'843.60	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	64'380		62'710		59'239.20	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	22'400		22'030		21'128.70	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	6'130		6'290		5'922.95	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000		10'000		8'414.10	
3100.00 Büromaterial	3'500		3'500		1'740.60	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	95'000		95'000		80'992.14	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'200		14'500		13'669.35	
3112.00 Anschaffung von Dienstkleidern	15'000		15'000		11'818.25	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		10'523.55	
3130.01 Telefongebühren	2'000		2'000		1'194.10	
3134.00 Sachversicherungsprämien	35'000		35'000		33'661.80	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'500		18'500		2'406.55	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	110'000		110'000		110'888.70	
3170.00 Reisekosten und Spesen	7'500		7'600		7'419.60	
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	28'640		28'520		29'005.25	
3910.02 Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	15'540		11'820		13'177.12	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		245'000		265'000		211'493.04
4250.00 Verkäufe		13'000		13'000		13'306.10
4260.00 Rückerstattungen		17'000		17'000		25'364.81
4612.00 Entschädigungen von Eigenwirtschaftsbetrieben		194'070		191'250		170'100.00
4910.04 Interne Verrechnung Dienstleistungen Werkhof		1'981'240		1'937'040		1'879'872.71
995 Neutrale Aufwendungen und Erträge	0	0	200	200	179.20	3'522'050.06
Netto					3'521'870.86	
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	0	0	0	0	0.00	3'521'870.86
Netto					3'521'870.86	
4390.00 Übrige Erträge, Zuwendungen						209'001.94
4830.00 ausserordentlicher Ertrag						3'312'868.92
Auflösung Rückstellung						
Ausfinanzierung APK						
9951 Stiftungen	0	0	200	200	179.20	179.20
Netto						
3502.00 Einlage in Fonds für Altersfürsorge						
4940.00 Interne Verrechnung von kalk.			200	200	179.20	179.20
Zinsen und Finanzaufwand						
999 Abschluss	1'439'137	0	1'564'840	0	7'951'868.00	0.00
Netto		1'439'137		1'564'840		7'951'868.00
9990 Abschluss	1'439'137	0	1'564'840	0	7'951'868.00	0.00
Netto		1'439'137		1'564'840		7'951'868.00

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9000.00 Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	1'439'137		1'564'840		7'951'868.00	
	97'923'527	97'923'527	97'18'430	97'18'430	99'924'172.93	99'924'172.93

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D	96'470'600		95'515'070		91'762'334.48	
30	PERSONALAUFWAND	34'316'182		334'182'70.00		32'168'157.56	
31	SACH- UND ÜBRIGER BETRIEBS- AUFWAND	15'648'484		165'261'30.00		16'188'534.95	
33	ABSCHREIBUNG VERWALTUNGS- VERMÖGEN	6'537'080		5'707'100.00		5'481'485.60	
34	FINANZAUFWAND	1'683'134		157'375'00.00		1'554'896.35	
35	EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN			200.00		179.20	
36	TRANSFERAUFWAND	32'492'516		32'704'290.00		30'841'113.40	
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	5'793'204		558'533'00.00		5'527'967.42	
4	E R T R A G		97'684'476		97'073'280		99'776'211.87
40	FISKALERTRAG		37'532'500		36'769'500		36'625'145.85
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		753'000		777'000		747'023.46
42	ENTGELTE		31'288'100		31'836'400		30'806'653.92
43	VERSCHIEDENE ERTRÄGE		425'000		402'000		534'221.79
44	FINANZERTRAG		4'615'344		4'841'100		5'136'138.20

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
45	ENTNAHMEN AUS FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN		527'552		518'100		507'355.74
46	TRANSFERERTRAG		16'749'776		16'343'850		16'578'836.57
48	AUSSERORDENTLICHER ERTRAG						3'312'868.92
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		5'793'204		5'585'330		5'527'967.42
9	A B S C H L U S S K O N T E N	1'452'927	239'051	1'603'360	45'150	8'161'838.45	147'961.06
90	Abschluss Erfolgsrechnung	1'452'927	239'051	1603360.00	45'150	8'161'838.45	147'961.06
		97'923'527	97'923'527	97'118'430	97'118'430	99'924'172.93	99'924'172.93

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D	96'470'600		95'515'070		91'762'334.48	
30	PERSONALAUFWAND	34'316'182		33'418'270		32'168'157.56	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	573'560		576'770		565'052.10	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'770'870		24'202'405		23'311'089.55	
3020	Löhne der Lehrkräfte	3'040'880		2'987'370		2'936'870.55	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'748'870		1'716'550		1'634'746.71	
3052	AG-Beiträge Pensionskasse	2'353'460		2'289'965		2'207'696.84	
3053	* AG-Beiträge Unfallversicherung	553'210		349'690		324'324.32	
3054	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	359'720		352'710		336'646.31	
3055	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	208'900		165'390		144'526.57	
3061	Renten oder Ruhegehälter						
3062	Teuerungszulagen auf Renten	6'400		12'500		10'701.40	
3064	Überbrückungsrenten	62'420		114'670		127'080.35	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	510'892		481'000		436'052.17	
3091	Personalwerbung	17'000		19'750		16'211.09	
3099	Übriger Personalaufwand	110'000		149'500		117'159.60	
31	SACH- UND ÜBRIGER BETRIEBS- AUFWAND	15'648'484		16'526'130		16'188'534.95	
3100	Büromaterial	176'800		238'800		196'994.98	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	704'725		739'225		599'125.79	
3102	Drucksachen, Publikationen	161'000		169'200		152'451.87	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	93'700		94'000		81'437.65	
3104 Lehrmittel	793'000		704'500		648'743.36	
3105 Lebensmittel	755'000		893'000		936'714.69	
3106 Medizinisches Material	373'100		374'100		349'321.01	
3110 Anschaffung Büromobiliar, Büro- maschinen und -geräte	185'350		195'350		121'781.20	
3111 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	347'980		436'520		397'331.45	
3112 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	96'812		136'100		76'445.95	
3113 Anschaffung Hardware	60'000		50'000		64'421.59	
3118 Anschaffung von immateriellen Anlagen	65'000		50'000		7'264.95	
3119 Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	45'000		45'000		45'000.00	
3120 Ver- und Entsorgung	1'708'350		1'661'450		1'734'314.92	
3130 Dienstleistungen Dritter	4'779'380		4'850'285		5'064'373.26	
3132 Honorare, externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	271'500		317'500		394'525.20	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	55'000		150'000		130'040.05	
3134 Sachversicherungsprämien	312'300		334'300		302'147.25	
3136 Honorare privatärztlicher Tätigkeit	30'000		30'000		32'796.80	
3137 Steuern und Abgaben	11'700		12'000		11'625.60	
3140 Unterhalt an Grundstücken	99'000		94'000		65'689.45	
3141 Unterhalt Strassen	390'000		390'000		370'182.20	
3143 Unterhalt übrige Tiefbauten	341'000		332'500		329'934.00	
3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'119'340		1'103'200		1'141'199.76	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	72'500		64'900		112'169.44	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	415'100		442'200		350'515.50	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	15'000		15'000		16'967.35	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	371'000		266'000		262'148.85	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	535'537		1'071'970		1'125'099.30	
3162	Raten für operatives Leasing	291'560		280'000		263'169.95	
3170	Reisekosten und Spesen	393'650		411'630		351'738.80	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	405'700		297'600		272'256.61	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					36'700.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	141'000		173'000		17'603.95	
3199	Übriger Betriebsaufwand	32'400		102'800		126'302.22	
33	ABSCHREIBUNG VERWALTUNGS-VERMÖGEN	6'537'080		5'707'100		5'481'485.60	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	6'190'640		5'349'700		5'024'351.05	
3320	Abschreibungen immaterielle Anlagen	346'440		357'400		457'134.55	
34	FINANZAUFWAND	1'683'134		1'573'750		1'554'896.35	
3400	Zinsaufwand	250		2'000		220.20	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	450'000		500'000		430'000.00	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten						

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3409	Übrige Passivzinsen	1'011'959		976'750		998'032.10	
3411	Verlust aus Verkäufen von Sachanlagen FV						
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	109'820		37'000		72'951.80	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	101'105		48'000		44'503.30	
3440	Wertberichtigung auf Anlagen FV						
3499	Übriger Finanzaufwand	10'000		10'000		9'188.95	
35	EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN			200		179.20	
3501	Einlagen in Fonds des FK						
3502	Einlagen in Stiftungen des FK			200		179.20	
3511	Einlagen in Fonds des EK						
36	TRANSFERAUFWAND	32'492'516		32'704'290		30'841'113.40	
3601	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	95'500		90'500		105'727.65	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	322'936		347'820		346'260.70	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	5'857'640		5'980'970		5'384'886.77	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	580'000		660'000		517'119.90	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3621	Finanzausgleichsbeiträge, Abgaben an Kanton	1'373'000		1'325'000		1'269'000.00	
3622	Ausgleichsabgabe Spitalfinanzierung an den Kanton						
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	13'514'750		13'541'270		13'176'931.25	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	241'800		241'790		231'000.25	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	910'000		780'000		343'076.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	635'370		658'140		551'594.86	
3637	Beiträge an private Haushalte	8'774'200		8'891'500		8'728'193.02	
3660	Abschreibungen Investitionsbeiträge	187'320		187'300		187'323.00	
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	5'793'204		5'585'330		5'527'967.42	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'370'954		5'187'880		5'135'538.22	
3920	Pacht, Miete, Benützungskosten	233'500		208'500		208'500.00	
3930	Betriebs- und Verwaltungskosten	188'750		188'750		183'750.00	
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand			200		179.20	
4	E R T R A G	97'684'476		97'073'280		99'776'211.87	
40	FISKALERTRAG	37'532'500		36'769'500		36'625'145.85	
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen	27'730'000		27'278'000		26'759'984.75	
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen	3'690'000		3'629'000		3'494'939.70	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4002	Quellensteuern natürliche Personen		1'400'000		1'250'000		1'494'517.55
4010	Direkte Steuern juristischer Personen		3'900'000		3'800'000		4'056'333.00
4022	Vermögensgewinnsteuern		600'000		500'000		671'059.00
4024	Erbchafts- und Schenkungssteuern		150'000		250'000		85'581.85
4033	Hundesteuer		62'500		62'500		62'730.00
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		753'000		777'000		747'023.46
4120	Konzessionen		753'000		777'000		747'023.46
42	ENTGELTE		31'288'100		31'836'400		30'806'653.92
4200	Ersatzabgaben		380'000		390'000		380'591.50
4210	Gebühren für Amtshandlungen		1'933'000		1'850'000		1'861'102.28
4220	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		13'766'000		13'580'000		13'151'312.39
4230	Schul- und Kursgelder		545'600		485'250		496'799.10
4231	Kursgelder						
4240	Benützunggebühren und Dienstleistungen		6'940'800		7'342'250		6'953'427.45
4250	Verkäufe		531'700		871'200		884'531.01

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260	Rückerstattungen Dritter		4'872'000		5'015'700		4'855'061.32
4270	Bussen		2'277'000		2'262'000		2'176'228.87
4290	Übrige Entgelte		42'000		40'000		47'600.00
43	VERSCHIEDENE ERTRÄGE		425'000		402'000		534'221.79
4310	Aktivierung Eigenleistungen		425'000		402'000		325'219.85
4390	Übrige Erträge						209'001.94
44	FINANZERTRAG		4'615'344		4'841'100		5'136'138.20
4400	Zinsen flüssige Mittel						9.86
4401	Zinsen Forderungen und KK		125'000		120'000		131'912.69
4402	Zinsen Finanzanlagen						
4409	Zinsen übriges Finanzvermögen		1'011'954		976'750		998'032.10
4411	Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen FV						
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		808'780		617'250		638'312.90
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		47'000		31'100		39'131.05
4443	Wertberichtigung Liegenschaften FV						298'683.70
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		1'000'000		1'150'000		1'120'000.00

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'240'710		1'557'600		1'547'385.90
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		381'900		388'400		362'670.00
45	ENTNAHMEN AUS FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN		527'552		518'100		507'355.74
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		360'352		340'000		327'656.04
4511	Entnahmen aus Fonds EK		110'200		134'100		140'462.45
4512	Entnahmen Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK		57'000		44'000		39'237.25
46	TRANSFERERTRAG		16'749'776		16'343'850		16'578'836.57
4610	Entschädigungen vom Bund		1'160'000		1'091'000		1'220'282.40
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		43'000		48'500		33'662.75
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		8'450'696		8'225'140		7'542'524.58
4620	Finanz- und Lastenausgleich						
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		271'400		218'500		189'500.00
4630	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten						
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		5'213'390		4'966'270		5'757'875.74
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		1'332'290		1'549'440		1'579'329.05
4635	Beiträge von privaten Organisationen		10'000		10'000		10'000.00
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637	Beiträge von privaten Haushalten						461.35
4660	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge		244'000		210'000		195'639.35
4699	Rückverteilungen		25'000		25'000		49'561.35
48	AUSSERORDENTLICHER ERTRAG						3'312'868.92
4830	ausserordentliche verschiedene Erträge						3'312'868.92
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve						
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		5'793'204		5'585'330		5'527'967.42
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		5'370'954		5'187'880		5'135'538.22
4920	Pacht, Mieten, Benützungskosten		233'500		208'500		208'500.00
4930	Betriebs- und Verwaltungskosten		188'750		188'750		183'750.00
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand				200		179.20
9	A B S C H L U S S K O N T E N		239'051		45'150		147'961.06
90	Abschluss Erfolgsrechnung	1'452'927	239'051	1'603'360	45'150	8'161'838.45	147'961.06
9000	Ertragsüberschuss	1'452'927	239'051	1'603'360	45'150	8'161'838.45	147'961.06
9001	Aufwandüberschuss	1'439'137		1'564'840		7'951'868.00	
9010	Ertragsüberschuss Fonds im EK						
9011	Aufwandüberschuss Fonds im EK	13'790	239'051	38'520	45'150	209'970.45	147'961.06

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	97'923'527	97'923'527	97'118'430	97'118'430	99'924'172.93	99'924'172.93

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung Zusammenzug	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto	269'000	0 269'000	1'070'000	0 1'070'000	172'573.85	0.00 172'573.85
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Netto	330'000	0 330'000	110'000	0 110'000	420'371.51	0.00 420'371.51
2 BILDUNG Netto	7'148'000	2'258'000 4'890'000	14'610'000	4'880'000 9'730'000	8'032'379.71	0.00 8'032'379.71
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Netto	124'500	0 124'500	320'000	0 320'000	138'258.86	55'303.55 82'955.31
4 GESUNDHEIT Netto	120'000	0 120'000	150'000	0 150'000	1'205'230.08	0.00 1'205'230.08
5 SOZIALE SICHERHEIT Netto	180'000	0 180'000	0	0	0.00	0.00
6 VERKEHR Netto	3'214'242	0 3'214'242	2'777'000	0 2'777'000	2'039'017.73	77'336.10 1'961'681.63
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto	2'026'000	858'750 1'167'250	2'457'000	1'139'480 1'317'520	1'213'640.00	812'339.91 401'300.09
9 FINANZEN UND STEUERN Netto	3'116'750 10'294'992	13'411'742	6'019'480 15'474'520	21'494'000	944'979.56 12'276'492.18	13'221'471.74
	16'528'492	16'528'492	27'513'480	27'513'480	14'166'451.30	14'166'451.30

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung Detail	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto	269'000	0 269'000	1'070'000	0 1'070'000	172'573.85	0.00 172'573.85
02 Allgemeine Dienste Netto	269'000	0 269'000	1'070'000	0 1'070'000	172'573.85	0.00 172'573.85
022 Allgemeine Dienste, übrige Netto	100'000	0 100'000	820'000	0 820'000	172'573.85	0.00 172'573.85
0222 Informatik, Kommunikation Netto	100'000	0 100'000	820'000	0 820'000	172'573.85	0.00 172'573.85
5060.03 Erneuerung der Informatikstrukturen gemäss IT-Strategie 2016 - 2020 Kredit ER 24.10.2016, GK 134, CHF 450'000					15'000.00	
5060.04 * Erneuerung Informatikstrukturen Mehrjahresprogramm Budgetkredit	100'000				142'573.85	
5060.06 Erneuerung der Informatikstrukturen gemäss IT-Strategie 2016 - 2020, Phase 2 Kredit ER 22.10.2018, GK 66, CHF 500'000			400'000		15'000.00	
5200.01 Erneuerung/Digitalisierung Gemeindefachlösung Budgetkredit			220'000			
5200.02 Digitale Transformation (Prozesse, IKS, GeVer, Archiv etc.) Budgetkredit			200'000			
5290.01 Überarbeitung Strukturen und Inhalte Website Stadt Zofingen Budgetkredit						
029 Verwaltungsliegenschaften, Übriges Netto	169'000	0 169'000	250'000	0 250'000	0.00	0.00

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung Detail	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0290 Verwaltungsliegenschaften, Übriges Netto	169'000	0 169'000	250'000	0 250'000	0.00	0.00
5000.01 * Übernahme Grundstück Rathaus/Metzgerzunft von Ortsbürgergemeinde	169'000					
5040.08 Kuttlereigebäude Fegergasse 22, Instandsetzung Wohnung Budgetkredit			250'000			
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Netto	330'000	0 330'000	110'000	0 110'000	420'371.51	0.00 420'371.51
15 Feuerwehr Netto	330'000	0 330'000	110'000	0 110'000	95'824.65	0.00 95'824.65
150 Feuerwehr Netto	330'000	0 330'000	110'000	0 110'000	95'824.65	0.00 95'824.65
1500 Feuerwehr (allgemein) Netto	330'000	0 330'000	110'000	0 110'000	95'824.65	0.00 95'824.65
5060.00 * Feuerwehr Ersatzbeschaffung Fahrzeuge/Geräte Budgetkredit	330'000		110'000		95'824.65	
16 Verteidigung Netto	0	0	0	0	324'546.86	0.00 324'546.86
161 Militärische Verteidigung Netto	0	0	0	0	324'546.86	0.00 324'546.86
1610 Militärische Verteidigung Netto	0	0	0	0	324'546.86	0.00 324'546.86

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung Detail	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.00 Militärunterkunft Rosengarten; Sanierung, Wiederherstellung nach Unwetterschäden Zusatzkredit SR 08.11.2017, CHF 187'267					324'546.86	
2 BILDUNG Netto	7'148'000	2'258'000 4'890'000	14'610'000	4'880'000 9'730'000	8'032'379.71	0.00 8'032'379.71
21 Obligatorische Schule Netto	5'148'000	2'258'000 2'890'000	10'140'000	4'880'000 5'260'000	8'032'379.71	0.00 8'032'379.71
213 Oberstufe Netto	140'000	0 140'000	140'000	0 140'000	138'826.60	0.00 138'826.60
2130 Oberstufe Netto	140'000	0 140'000	140'000	0 140'000	138'826.60	0.00 138'826.60
5060.01 * Schulinformatik Ersatzbeschaffungen Budgetkredit	140'000		140'000		138'826.60	
217 Schulliegenschaften Netto	5'008'000	2'258'000 2'750'000	10'000'000	4'880'000 5'120'000	7'893'553.11	0.00 7'893'553.11
2170 Schulliegenschaften Netto	5'008'000	2'258'000 2'750'000	10'000'000	4'880'000 5'120'000	7'893'553.11	0.00 7'893'553.11
5040.05 Quartierschulhaus BZZ: Neubau: Realisierung Kredit ER 14.03.2016, GK 106, CHF 17'980'000 Volksabstimmung 05.06.2016			4'200'000		7'329'857.71	
5040.11 Quartierschulhaus Mühlethal, Sanierung/ Erweiterung: Realisierung Kredit ER 20.03.2016, GK 143, CHF 1'845'000						
5040.19 Bezirksschulhaus: Flachdachsanieierung Klassen- trakt: Projektierung Budgetkredit			50'000		371'558.75	

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung Detail	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.22 * Bezirksschulhaus: Flachdachsanierung: Realisierung Vorlage Einwohnerrat	1'450'000				178'514.25	
5040.25 Oberstufenzentrum Rebberg: Studienauftrag Kredit ER 26.06.2017, GK 142, CHF 450'000 Zusatzkredit ER 18.03.2019, GK 83, CHF 190'000			200'000			
5040.26 * Oberstufenzentrum Rebberg: Projektierung Vorlage Einwohnerrat	1'300'000		550'000			
5040.28 Turnhalle Stadtsaal: Instandsetzung Schwing- keller, Budgetkredit			60'000			
5040.40 * Bildungszentrum Zofingen BZZ Erweiterte Instandsetzung und Umnutzung HPS: Projektierung Kredit ER 17.09.2018, GK 62, CHF 858'000 Volksabstimmung 25.11.2018	258'000		670'000		13'622.40	
5040.41 * Bildungszentrum Zofingen BZZ Erweiterte Instandsetzung und Umnutzung HPS: Ausführung Kredit ER 17.09.2018, GK 62, CHF 21'469'000 Volksabstimmung 25.11.2018	2'000'000		4'270'000			
6320.40 Bildungszentrum Zofingen BZZ Beitrag HPS an Erweiterte Instandsetzung und Umnutzung: Projektierung Kredit ER 17.09.2018, GK 62, CHF 244'000 Volksabstimmung 25.11.2018				200'000		
6320.41 * Bildungszentrum Zofingen BZZ Beitrag HPS an Erweiterte Instandsetzung und Umnutzung: Ausführung Kredit ER 17.09.2018, GK 62, CHF 6'098'000 Volksabstimmung 25.11.2018		2'000'000		4'270'000		

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung Detail	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6320.43 * Bildungszentrum Zofingen BZZ Beitrag Berufsschule an Erweiterte Instandsetzung: Projektierung Kredit ER 17.09.2018, GK 62, CHF 557'500 Volksabstimmung 25.11.2018		258'000		410'000		
22 Sonderschulen Netto	2'000'000	0	4'470'000	0	0.00	0.00
220 Sonderschulen Netto	2'000'000	2'000'000	4'470'000	4'470'000	0.00	0.00
2201 Heilpädagogische Schule (HPS) Netto	2'000'000	2'000'000	4'470'000	4'470'000	0.00	0.00
5040.40 Bildungszentrum Zofingen BZZ Beitrag HPS an Erweiterte Instandsetzung und Umnutzung: Projektierung Kredit ER 17.09.2018, GK 62, CHF 244'000 Volksabstimmung 25.11.2018			200'000			
5040.41 * Bildungszentrum Zofingen BZZ Beitrag HPS an Erweiterte Instandsetzung und Umnutzung: Ausführung Kredit ER 17.07.2018, GK 62, CHF 6'098'000 Volksabstimmung 25.11.2018	2'000'000		4'270'000			
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Netto	124'500	0	320'000	0	138'258.86	55'303.55
32 Kultur, Übrige Netto	124'500	124'500	250'000	320'000	0.00	82'955.31
329 Kultur, n.a.g. Netto	124'500	124'500	250'000	250'000	0.00	0.00

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung Detail	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3291 Stadtsaal Netto	124'500	0 124'500	250'000	0 250'000	0.00	0.00
5040.01 * Stadtsaal: zwingende Instandstellungen: Realisierung Budgetkredit	124'500		250'000			
34 Sport und Freizeit Netto	0	0	70'000	0 70'000	138'258.86	55'303.55 82'955.31
341 Sport Netto	0	0	70'000	0 70'000	138'258.86	55'303.55 82'955.31
3410 Sport Netto	0	0	0	0	138'258.86	55'303.55 82'955.31
5040.03 * Sportplatz Trinerplatten, Instandsetzung Anlagen Budgetkredit					138'258.86	
6310.01 Sportplatz Trinerplatten, Instandsetzung Anlagen Beitrag Swisslos-Sportfonds Aargau						55'303.55
3411 Schwimmbad Netto	0	0	70'000	0 70'000	0.00	0.00
5040.00 Schwimmbad: Gesamtanierung: Vorstudie Budgetkredit			70'000			
4 GESUNDHEIT Netto	120'000	0 120'000	150'000	0 150'000	1'205'230.08	0.00 1'205'230.08
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheim Netto	120'000	0 120'000	150'000	0 150'000	1'100'230.08	0.00 1'100'230.08

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung Detail	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
412 Kranken-, Alters- und Pflegeheime Netto	120'000	0	150'000	0	1'100'230.08	0.00
		120'000		150'000		1'100'230.08
4121 Seniorenzentrum Netto	120'000	0	150'000	0	0.00	0.00
		120'000		150'000		
5040.04 Neugestaltung Garten Wohngruppe Demenz Tanner Budgetkredit			150'000			
5040.05 * dringende Sanierungsmassnahmen Tanner Budgetkredit	120'000					
4122 Alterswohnungen Seniorenzentrum Netto	0	0	0	0	1'100'230.08	0.00
						1'100'230.08
5040.00 Erstellung Alterswohnungen Rosenberg Kredit ER 28.11.2011, GK 98, CHF 11'150'000 ZK SR 14.09.2016 für Ausbau DL-Bereich, CHF 2 Volksabstimmung 11.03.2012					1'100'230.08	
42 Ambulante Krankenpflege Netto	0	0	0	0	105'000.00	0.00
						105'000.00
421 Ambulante Krankenpflege Netto	0	0	0	0	105'000.00	0.00
						105'000.00
4210 Ambulante Krankenpflege Netto	0	0	0	0	105'000.00	0.00
						105'000.00
5540.01 Beteiligung an Spitex Region Zofingen AG Kredit ER 27.11.2017, GK 180, CHF 105'000					105'000.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung Detail	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5 SOZIALE SICHERHEIT Netto	180'000	0 180'000	0	0	0.00	0.00
57 Sozialhilfe und Asylwesen Netto	180'000	0 180'000	0	0	0.00	0.00
579 Fürsorge, Übriges Netto	180'000	0 180'000	0	0	0.00	0.00
5790 Fürsorge, Übriges Netto	180'000	0 180'000	0	0	0.00	0.00
5200.01 * Ersatzbeschaffung Spezialsoftware Bereich Soziales	180'000					
6 VERKEHR Netto	3'214'242	0 3'214'242	2'777'000	0 2'777'000	2'039'017.73	77'336.10 1'961'681.63
61 Strassenverkehr Netto	3'214'242	0 3'214'242	2'777'000	0 2'777'000	2'039'017.73	77'336.10 1'961'681.63
613 Kantonsstrassen, übrige Netto	997'536	0 997'536	1'258'000	0 1'258'000	1'237'333.53	77'336.10 1'159'997.43
6130 Kantonsstrassen, übrige Netto	997'536	0 997'536	1'258'000	0 1'258'000	1'237'333.53	77'336.10 1'159'997.43
5010.01 Stengelbacherstrasse K233 / Mühle mattstr. K204 Zusatzmassnahmen Verkehrssicherheit Kredit ER 14.03.2016, GK 111, CHF 61'000					512.65	
5040.01 Kantonsstrassen, Lärmschutzprojekte Budgetkredit			40'000		16'105.80	

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung Detail	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5610.00 Ausbau K315 Mühlethal inkl. Radstreifen Investitionsbeitrag an Kanton Kredit ER 20.10.2008, GK 167, CHF 1'869'000 Zusatzkredit SR 19.06.2013, CHF 178'000	10'000		15'000		774.00	
5610.01 * Ausbau K315 Mühlethal, 2. Etappe Geiserstr. bis Linden, Investitionsbeitrag an Kanton Kredit ER 20.06.2016, GK 124, CHF 1'239'000					87'000.00	
5610.03 Unterführung K233 Stengelbacherstrasse Investitionsbeitrag an Kanton Kredit ER 16.03.2009, GK 179						
Volksabstimmung 17.05.2009, CHF 7'726'250					228'599.55	
5610.05 Kreisel Güterstrasse / Unt. Grabenstrasse K104 Investitionsbeitrag an Kanton Kredit ER 21.03.2011, GK 73, CHF 766'800	20'000		20'000		28'179.95	
5610.06 * Aarburgerstrasse K104, Strassenbauprojekt Unt. Vorstadt bis Gygerweg/Funkenstrasse Kredit ER 22.10.2018, GK 65, CHF 1'914'550	50'000		20'000		31'797.78	
5610.07 * Verkehrssanierung Untere Vorstadt K104 / K315 Investitionsbeitrag an Kanton ER 24.06.2019 (GK 103), VA pendent, CHF 5'141	249'536		500'000		44'456.75	
5610.08 * Kreisel Henzmann, Belagssanierung in Beton Investitionsbeitrag an Kanton Kredit ER 19.09.2016, GK 130, CHF 849'000					19'325.80	
5610.09 Kreisel Stengelbacherstrasse K233 / Mühlemattstrasse NK204 Investitionsbeitrag an Kanton Kredit ER 17.09.2012, GK 136, CHF 1'316'840			250'000		335.40	
5610.10 * Totalsanierung Luzernerstrasse K104 Investitionsbeitrag an Kanton Kredit ER 28.11.2011, GK 111, CHF 1'518'000			30'000		17'335.40	
5610.11 * Kreisel K104 / K307 Riedtalstrasse / Altachenstrasse, Investitionsbeitrag an Kanton Vorlage Einwohnerrat	10'000					

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung Detail	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5610.13 * Bahnhofplatz, Aufwertung und Sanierung mit Velostation Kredit ER 26.11.2018, GK 70, CHF 8'060'807 Volksabstimmung 19.05.2019	470'000		50'000		286'880,45	
5610.15 Wiggertalstrasse K204, Erneuerung und Aufwertung, Investitionsbeitrag an Kanton Beschluss Grosser Rat 05.06.2012, GK 80, ER 20.06.2015 CHF 2'853'312 (gebundene Ausgaben)			85'000		459'720,40	
5610.16 * Knoten Lanz K104: Anpassungen Geb. Zofingen Budgetkredit						
5610.17 * Aufwertung Aarburgerstrasse K104, Sanierung SBB-Niveauübergang, Investitionsbeitr. an Kantor Vorlage Einwohnerrat	30'000				16'309.60	
5610.18 * Anschluss Altachenstrasse K307- Brittnauerstrasse Budgetkredit	20'000		80'000			
5610.19 * Ersatz Lichtsignalanlage Schützenhöri gebundene Ausgabe	138'000		168'000			
6310.00 Beitrag des Kantons an Bus-Warteeinrichtung K315 Mühlethal Kredit ER 20.10.2008, GK 167						77'336.10
615 Gemeindestrassen Netto	2'216'706	0	1'519'000	0	801'684.20	0.00
		2'216'706		1'519'000		801'684.20
6150 Gemeindestrassen Netto	1'516'706	0	1'154'000	0	619'136.80	0.00
		1'516'706		1'154'000		619'136.80
5010.01 Sondernutzungsplanung Unterer Stadteingang / General-Guisan-Strasse / Bifang Budgetkredit					2'863.80	
5010.02 Einführung Tempo-30-Zonen Budgetkredit			50'000		41'755.65	

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung Detail	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.03 Erschliessungsstrassen Gütli mit Beitragsplan Kredit ER 20.10.2014, GK 58, CHF 1'165'000					129.00	
5010.08 * Henzmannstrasse-Schleifweg, Sanierung (inkl. Radstreifen) Vorlage Einwohnerrat	25'000		15'000		799.80	
5010.15 * Begegnungszone Schulhausstrasse Vorlage Einwohnerrat	5'000		5'000		24'921.30	
5010.16 Sanierung und Aufwertung Vorderer Hauptgasse bis Anschluss Gerbergasse Kredit ER 28.11.2016, GK 137, CHF 484'120					230'091.25	
5010.19 * Erschliessung Untere Brühlstrasse West 1. + 2. Etappe Kredit ER 19.03.2018, GK 34, CHF 724'000	43'022		144'000		32'880.70	
5010.20 * Beleuchtungskonzept Plan Lumière Altstadt Kredit ER 26.11.2018, GK 69, CHF 593'000	324'174		325'000		18'826.00	
5010.22 Sanierung Strasse im Brühl Budgetkredit					129.00	
5010.23 Sanierung und Aufwertung Brittnauerstrasse Vorlage Einwohnerrat			5'000		77.40	
5010.24 Sanierung und Aufwertung Frikartstrasse Vorlage Einwohnerrat			5'000		77.40	
5010.25 Gemeindestrassen, Lärmschutzprojekte Budgetkredit					6'446.70	
5010.27 Erstellung Falkeisenstrasse (neue Gde.-Strasse) Budgetkredit					5'668.65	
5010.28 * Sanierung Weissensteinstrasse, Berghalden- strasse, Bärenhubelstrasse, Eigerweg Vorlage Einwohnerrat	50'000		15'000		29'716.90	
5010.29 Deckbelagssanierung Alter Kirchweg Budgetkredit					79'925.70	
5010.30 * Sanierung Küngoldingerstrasse Vorlage Einwohnerrat	400'000		10'000		17'403.50	
5010.32 Belagssanierung Südstrasse Budgetkredit			140'000			

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung Detail	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.33 Sanierung Pfistergasse Budgetkredit			150'000			
5010.34 Umsetzung Velomassnahmen Budgetkredit			50'000		21'989.65	
5010.36 * Bahnhof Durchgang Mitte Vorlage Einwohnerrat	20'000					
5010.37 * Fuss- und Veloweg, Nationalbahnweg-Gleis 40 Vorlage Einwohnerrat	20'000					
5010.38 * Sanierung Schulgasse Budgetkredit	140'000					
5010.39 * Erschliessung Untere Brühlstrasse West 1. + 2. Etappe / Strassenbeleuchtung Kredit ER 19.03.2018, GK 34, CHF 170'000	14'510		90'000		490.20	
5010.46 * Oberflächenverbesserung Bottensteinerstrasse Budgetkredit 2020	100'000					
5010.47 Fuss- und Veloweg, Westseite Bahnhof Vorlage Einwohnerrat	50'000					
5040.00 Erneuerung Buswartehäuschen Budgetkredit			50'000			
5040.01 * Ersatzbeschaffung Kommunalfahrzeuge Budgetkredit	145'000					
5040.03 * Fussgängersignaletik - Wege durch Zofingen Budgetkredit	100'000		100'000		104'944.20	
5040.04 * Beleuchtungskonzept Plan Lumière ausserhalb Altstadt Vorlage Einwohnerrat	15'000					
5040.05 * Veloverleihsystem Vorlage Einwohnerrat	15'000					
5040.06 * Veloabstellplätze Bahnhof West Vorlage Einwohnerrat	50'000					
6151 Parkplätze Netto	0	0	200'000	0	189'860.45	0.00 189'860.45

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung Detail	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.01 Sanierung Parkplätze Pulverturm / Gerbergasse Budgetkredit			200'000		189'860.45	
6152 Parkhaus Netto	700'000	0 700'000	165'000	0 165'000	-7'313.05 7'313.05	0.00
5040.01 Parkhaus, Sanierung Würfel Nord Vorlage Einwohnerrat			15'000		-92'080.25	
5040.03 * Parkhaus, diverse Sanierungsmassnahmen Budgetkredit	100'000		150'000		63'991.35	
5040.04 * Bahnhofplatz, Erstellung 2. Untergeschoss unter Velostation - Erweiterung Bahnhof-Parking Kredit ER 26.11.2018, GK 70, CHF 1'290'246 Volksabstimmung 19.05.2019 pendent	600'000					
5040.10 Neubau Parkhaus im Stadtteil Ost Vorlage Einwohnerrat / Volksabstimmung					20'775.85	
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto	2'026'000	858'750 1'167'250	2'457'000	1'139'480 1'317'520	1'213'640.00	812'339.91 401'300.09
72 Abwasserbeseitigung Netto	1'696'000	858'750 837'250	2'057'000	1'139'480 917'520	1'213'640.00	812'339.91 401'300.09
720 Abwasserbeseitigung Netto	1'696'000	858'750 837'250	2'057'000	1'139'480 917'520	1'213'640.00	812'339.91 401'300.09
7201 Abwasserbeseitigung Gemeindebetrieb Netto	1'696'000	858'750 837'250	2'057'000	1'139'480 917'520	1'213'640.00	812'339.91 401'300.09
5030.08 Totalsanierung Luzernerstrasse K104, Sanierung Kanalisation Kredit ER 28.11.2011, GK 111, CHF 250'000			200'000			

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung Detail	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.09 Div. Sanierungsprojekte gem. GEP Mühlethal Kredit ER 24.03.2014, GK 36, CHF 290'000					2'590.20	
5030.16 Trennung und Sanierung der Bach- und Kanalisationsleitung Stifftswaldbach Kredit ER 30.11.2015, GK 100, CHF 880'000					1'525.25	
5030.18 Zustandserfassung und Erstellung eines Abwasserkatasters für die Hausanschlüsse Kredit ER 28.11.2016, GK 138, CHF 2'142'300	350'000		350'000		302'492.30	
5030.24 Altachenbach - Sanierung der Eindolung im Abschnitt Rotfarbstrasse bis Wigger Kredit ER 20.06.2016, GK 123, CHF 972'000					16'317.80	
5030.25 Div. Sanierungsprojekte gem. GEP 2016 Kredit ER 20.06.2016, GK 112, CHF 716'000					167'538.90	
5030.26 Zeughaus, Parz. 2360, Verlegung Kanalisation Budgetkredit	110'000				3'792.60	
5030.27 Div. Sanierungsprojekte gem. GEP 2017 Kredit ER 20.03.2017, GK 144, CHF 480'000					208'440.60	
5030.28 Verkehrsplanung Unt. Vorstadt K104 / K315 Verlegung Kanalisation	15'000		10'000		1'189.40	
5030.29 Erneuerung Kanalisation Vorderer Hauptgasse Abschn. Amtshäuser bis Anschluss Gerbergasse Kredit ER 28.11.2016, GK 137, CHF 109'884					86'158.75	
5030.30 Sanierung Bach- und Kanalisationsleitungen Hirschparkweg sowie Pumpwerk Henzmannstr. Kredit ER 19.03.2018, GK 35, CHF 430'000			230'000		101'817.10	
5030.31 Neubau Abwasserleitung Bleicheweg Kredit ER 19.03.2018, GK 35, CHF 618'000			318'000		239'553.90	
5030.32 Sanierung Mühletych: Wehr, Steuerung Wassermenge Vorlage Einwohnerrat					13'675.55	
5030.35 Riedtalbach - Ausdolung, Renaturierung und Hochwasserschutz ER 18.03.2019, GK 86, CHF 431'000	150'000		250'000		593.40	

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung Detail	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.36 Heitere, Sanierung Infrastruktur, Beitrag Einwohnergemeinde Budgetkredit			185'000			
5030.37 Div. Sanierungsprojekte gem. GEP 2019 ER 18.03.2019, GK 85, CHF 630'000	130'000		450'000			
5030.38 Div. Sanierungsprojekte gem. GEP 2020 Vorlage Einwohnerrat	400'000					
5030.39 Erschliessung Untere Brühlstrasse 1. Etappe Kanalisation und Strassenentwässerung Kredit ER 19.03.2018, GK 34, CHF 170'000	116'000		54'000			
5030.40 Erschliessung Untere Brühlstrasse 2. Etappe Kanalisation und Strassenentwässerung Vorlage Einwohnerrat	180'000					
5030.41 Sanierung Bärenhubel, Instandstellung Abwasserentsorgung Vorlage Einwohnerrat	30'000					
5030.43 Küngoldingerstrasse, Sauberwasserleitung Vorlage Einwohnerrat	200'000					
5610.00 Hochwasserschutz Wigger, Beitrag an Kanton Vorlage Einwohnerrat	15'000		10'000		30'954.25	
5610.01 Hochwasserschutz, Renaturierung und Aufwertung Dorfbach / Grenzbach Beitrag an Kanton					37'000.00	
6300.35 Kredit ER 24.06.2013, GK 160, CHF 380'000 Investitionsbeitrag Bund an Riedtalstrasse, Durchlass Riedtalbach Kredit ER 18.03.2019, GK 86		148'750				
6310.24 Investitionsbeitrag Kanton an Altachenbach - Sanierung der Eindolung im Abschnitt Rotfarbstrasse bis Wigger Kredit ER 20.06.2016, GK 123, CHF 236'760						14'733.60
6310.35 Investitionsbeitrag Kanton an Riedtalstrasse, Durchlass Riedtalbach Kredit ER 18.03.2019, GK 86, CHF 173'000		110'000				

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung Detail	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6320.31 Neubau Abwasserleitung Bleicheweg Beitrag Gemeinde Oftringen Kredit ER 19.03.2018, GK 35, CHF 439'480		600'000		439'480		662'906.81 73'359.40
6370.00 Anschlussgebühren				700'000		
6370.18 Investitionsbeiträge von privaten Haushalten an Erfassung Liegenschaftskataster sowie Zustandserfassung private Abwasserleitungen Kredit ER 28.11.2016, GK 138, CHF 250 pro Anso						61'340.10
6370.24 Investitionsbeitrag von privaten Haushalten an Altachenbach - Sanierung der Eindolung im Abschnitt Rotfarbstrasse bis Wigger Kredit ER 20.06.2016, GK 123, CHF 601'190						
73 Abfallwirtschaft Netto	150'000	0	150'000	0	0.00	0.00
730 Abfallwirtschaft Netto	150'000	0	150'000	0	0.00	0.00
7301 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb) Netto	150'000	0	150'000	0	0.00	0.00
5030.00 Unterflursammelstellen Budgetkredit	150'000		150'000			
77 Übriger Umweltschutz Netto	180'000	0	200'000	0	0.00	0.00
771 Friedhof und Bestattung Netto	180'000	0	200'000	0	0.00	0.00
7710 Friedhof und Bestattung (allgemein) Netto	180'000	0	200'000	0	0.00	0.00

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung Detail	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.01 * Friedhof Bergli: Wetterschutzdach Budgetkredit	180'000		200'000			
79 Raumordnung Netto	0	0	50'000	0	0.00	0.00
790 Raumordnung Netto	0	0	50'000	0	0.00	0.00
7900 Raumordnung (allgemein) Netto	0	0	50'000	0	0.00	0.00
5290.03 Investorensubmission Untere Vorstadt Budgetkredit			50'000			
9 FINANZEN UND STEUERN Netto	3'116'750	13'411'742	6'019'480	21'494'000	944'979.56	13'221'471.74
99 Nicht aufgeteilte Posten Netto	3'116'750	13'411'742	6'019'480	21'494'000	944'979.56	13'221'471.74
999 Abschluss Netto	3'116'750	13'411'742	6'019'480	21'494'000	944'979.56	13'221'471.74
9990 Abschluss Netto	3'116'750	13'411'742	6'019'480	21'494'000	944'979.56	13'221'471.74
5900.00 Passivierte Einnahmen allg. Haushalt Einw.-gde.			4'880'000		132'639.65	
5900.02 Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung			1'139'480		812'339.91	
6900.00 Aktivierte Ausgaben allg. Haushalt Einw.-gde.		9'445'742		14'667'000		10'907'601.66
6900.02 Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		1'696'000		2'057'000		1'213'640.00
6900.03 Aktivierte Ausgaben Abfallwirtschaft		150'000		150'000		
6900.05 Aktivierte Ausgaben Seniorenzentrum		120'000		150'000		
6900.06 Aktivierte Ausgaben Heilpädagogische Schule		2'000'000		4'470'000		

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung Detail	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6900.07 Aktivierete Ausgaben Alterswohnungen	16'528'492	16'528'492	27'513'480	27'513'480	14'166'451.30	1'100'230.08
					14'166'451.30	14'166'451.30

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5 INVESTITIONSAUSGABEN	16'528'492		27'513'480		14'166'451.30	
50 SACHANLAGEN	12'219'206		19'796'000		11'827'802.41	
52 IMMATERIELLE ANLAGEN	180'000		470'000			
55 BETEILIGUNGEN UND GRUND- KAPITALIEN					105'000.00	
56 EIGENE INVESTITIONSBEITRÄGE	1'012'536		1'228'000		1'288'669.33	
59 ÜBERTRAG IN BILANZ	3'116'750		6'019'480		944'979.56	
6 INVESTITIONSEINNAHMEN		16'528'492		27'513'480		14'166'451.30
60 ÜBERTRAGUNG VON SACHANLAGEN IN DAS FINANZVERMÖGEN						
63 INVESTITIONSBEITRÄGE FÜR EIGENE RECHNUNG		3'116'750		6'019'480		944'979.56
64 RÜCKZAHLUNG VON DARLEHEN						
69 ÜBERTRAG AN BILANZ		13'411'742		21'494'000		13'221'471.74
	16'528'492	16'528'492	27'513'480	27'513'480	14'166'451.30	14'166'451.30

Einwohnergemeinde HRM2

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Investitionsrechnung Artengliederung							
5	INVESTITIONSAUSGABEN						
50	SACHANLAGEN	16'528'492		27'513'480		14'166'451.30	
500	Grundstücke	12'219'206		19'796'000		11'827'802.41	
5000	Grundstücke	169'000					
		169'000					
501	Strassen / Verkehrswege	1'191'706		1'204'000		704'565.70	
5010	Strassen / Verkehrswege	1'191'706		1'204'000		704'565.70	
503	Übrige Tiefbauten	1'831'000		2'197'000		1'145'685.75	
5030	Tiefbauten	1'831'000		2'197'000		1'145'685.75	
504	Hochbauten	8'457'500		15'745'000		9'570'325.86	
5040	Hochbauten	8'457'500		15'745'000		9'570'325.86	
506	Mobilien	570'000		650'000		407'225.10	
5060	Mobilien	570'000		650'000		407'225.10	
52	IMMATERIELLE ANLAGEN	180'000		470'000			
520	Software	180'000		420'000			
5200	Software	180'000		420'000			
529	Übrige immaterielle Anlagen			50'000			
5290	Übrige immaterielle Anlagen			50'000			
55	BETEILIGUNGEN UND GRUND-					105'000.00	
	KAPITALIEN						
554	Öffentliche Unternehmungen					105'000.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung Artengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5540	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen					105'000.00	
56	EIGENE INVESTITIONSBEITRÄGE						
561	Kantone und Konkordate						
5610	Investitionsbeiträge an den Kanton	1'012'536		1'228'000		1'288'669.33	
		1'012'536		1'228'000		1'288'669.33	
562	Gemeinden und Gemeindezweckverbände						
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände						
564	Öffentliche Unternehmungen						
5640	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen						
59	ÜBERTRAG IN BILANZ						
590	Passivierungen						
5900	Passivierte Einnahmen	3'116'750		6'019'480		944'979.56	
		3'116'750		6'019'480		944'979.56	
		3'116'750		6'019'480		944'979.56	
6	INVESTITIONSEINNAHMEN						
60	ÜBERTRAGUNG VON SACHANLAGEN IN DAS FINANZVERMÖGEN						
600	Übertrag von Grundstücken						
6000	Abgang von Grundstücken		16'528'492		27'513'480		14'166'451.30
604	Übertragung Hochbauten						
6040	Abgang von Hochbauten						

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung Artengliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
63	INVESTITIONSBEITRÄGE FÜR EIGENE RECHNUNG		3'116'750		6'019'480		944'979.56
630	Bund		148'750				
6300	Investitionsbeiträge vom Bund		148'750				
631	Kantone und Konkordate		110'000				147'373.25
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		110'000				147'373.25
632	Gemeinde und Gemeindezweckverbände		2'258'000		5'319'480		
6320	Beiträge Gemeinde und Gemeindezweckverbände		2'258'000		5'319'480		
634	Öffentliche Unternehmungen						
6340	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen						
635	Private Unternehmungen						
6350	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						
637	Private Haushalte		600'000		700'000		797'606.31
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		600'000		700'000		797'606.31
64	RÜCKZAHLUNG VON DARLEHEN						
645	Private Unternehmungen						

Einwohnergemeinde HRM2

	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Investitionsrechnung Artengliederung						
6450 Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen						
69 ÜBERTRAG AN BILANZ		13'411'742	21'494'000	21'494'000	13'221'471.74	13'221'471.74
690 Aktivierung Nettoinvestitionen		13'411'742	21'494'000	21'494'000	13'221'471.74	13'221'471.74
6900 Aktivierte Ausgaben	16'528'492	16'528'492	27'513'480	27'513'480	14'166'451.30	14'166'451.30

9. KREDITKONTROLLE

Budget 2020	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2019 *	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2019 *	Budget 2020		Verfügbare Restkredit
				Ausgaben	Einnahmen	
0 Allgemeine Verwaltung						
0222.5060.06 Erneuerung Informatik-Strukturen gem. IT-Strategie 2016 - 2020, Phase 2 ER 22.10.2018 (GK 66) / Kreditbetrag CHF 500'000	500'000.00	438'665.75	0.00	0.00	0.00	61'334.25
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung						
1610.5040.00 Militärunterkunft Rosengarten: Sanierung, Wiederherstellung nach Unwetterschäden Zusatzkredit SR 08.11.2017 / Kreditbetrag Fr. 187'267	187'267.00	279'122.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2 Bildung						
2170.5040.04 Neubau Quartierschulhaus BZZ, Projektierung ER 16.09.2013 (GK 171) / Kreditbetrag CHF 1'200'000	1'200'000.00	1'094'989.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2170.5040.05 Neubau Quartierschulhaus BZZ, Realisierung ER 14.03.2016 (GK 106), Volksabstimmung 06.06.2016 / Kreditbetrag CHF 17'980'000	17'980'000.00	13'672'851.38	0.00	0.00	0.00	4'307'148.62
2170.5040.11 Quartierschulhaus Mühlethal: Erneuerung Wärme- erzeugung, Erweiterung Schulanlagen ER 20.03.2017 (GK 143) / Kreditbetrag CHF 1'845'000	1'845'000.00	1'922'965.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2170.5040.25 Ersatzneubau Schulraum SeReal und Neubau Einfachturn- halle Rebbberg, Studienauftrag ER 26.06.2017 (GK 142) / Kreditbetrag CHF 450'000 ER 18.03.2019 (GK 41) / Zusatzkredit CHF 190'000	640'000.00	421'696.05	0.00	0.00	0.00	218'303.95
2170.5040.40 Bildungszentrum Zofingen BZZ: Erweiterte Instandsetzung und Umnutzung der HPS, Projektierung ER 17.09.2018 (GK 62), Volksabstimmung 25.11.2018 / Kreditbetrag CHF 858'000	858'000.00	13'622.40	0.00	258'000.00	0.00	586'377.60
2170.6320.40 dito. Beitrag Heilpädagogische Schule Zofingen	-244'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-244'000.00
2170.6320.43 dito. Beitrag Berufs- und Weiterbildung Zofingen	-557'500.00	0.00	0.00	0.00	258'000.00	-299'500.00

9. KREDITKONTROLLE

Budget 2020	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2019 *	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2019 *	Budget 2020		Verfügbarer Restkredit
				Ausgaben	Einnahmen	
2170.5040.41	21'469'000.00	478'427.60	0.00	2'000'000.00	0.00	18'990'572.40
2170.6320.41	-6'098'000.00	0.00	0.00	0.00	2'000'000.00	-4'098'000.00
2170.6320.44	-13'945'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-13'945'000.00
2201.5040.40	244'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	244'000.00
2201.5040.41	6'098'000.00	0.00	0.00	2'000'000.00	0.00	4'098'000.00
4	Gesundheit					
4121.5200.00	120'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120'000.00
4210.5540.01	105'000.00	105'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr					
6130.5010.01	61'000.00	50'001.85	0.00	0.00	0.00	10'998.15
6130.5610.00	2'047'000.00	1'969'964.84	0.00	0.00	0.00	77'035.16
6130.5010.00	260'000.00	199'891.90	0.00	0.00	0.00	60'108.10
6130.5040.00	265'000.00	271'575.70	0.00	0.00	0.00	0.00

9. KREDITKONTROLLE

Budget 2020	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2019 *	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2019 *	Budget 2020		Verfügbarer Restkredit
				Ausgaben	Einnahmen	
6130.6310.00	0.00	0.00	77'336.10	0.00	0.00	0.00
6130.5610.01	1'239'000.00	154'971.20	0.00	10'000.00	0.00	1'074'028.80
6130.5010.02	120'000.00	1'754.40	0.00	0.00	0.00	1'18'245.60
6130.5040.02	98'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	98'000.00
6130.5610.03	7'726'250.00	8'563'231.50	0.00	0.00	0.00	0.00
6130.5610.06	1'914'550.00	41'179.95	0.00	666'820.00	0.00	1'206'550.05
6130.5010.06	120'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120'000.00
6130.5040.06	80'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80'000.00
6130.5610.07	5'141'000.00	217'298.13	0.00	50'000.00	0.00	4'873'701.87
6130.5010.07	324'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	324'000.00
6130.5040.07	100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100'000.00
6130.5610.08	849'000.00	78'009.65	0.00	520'000.00	0.00	250'990.35
6130.5610.09	1'316'840.00	1'045'231.10	0.00	0.00	0.00	271'608.90

9. KREDITKONTROLLE

Budget 2020	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2019 *	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2019 *	Budget 2020		Verfügbarer Restkredit
				Ausgaben	Einnahmen	
6130.5610.10 Totalsanierung Luzernerstrasse K104, Investitionsbeitrag an Kanton ER 28.11.2011 (GK 111), Kreditbetrag CHF 1'518'000	1'518'000.00	753'757.65	0.00	0.00	0.00	764'242.35
6130.5610.13 Bahnhofplatz, Aufwertung und Sanierung mit Velostation ER 26.11.2018 (GK 70), Volksabstimmung 19.05.2019, Kreditbetrag CHF 8'060'807	8'060'807.00	551'153.55	0.00	2'300'000.00	0.00	5'209'653.45
6130.6300.13 dito. Beitrag Bund	-3'290'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3'290'000.00
6130.6310.13 dito. Beitrag Kanton	-743'240.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-743'240.00
6130.5610.15 Wiggertalstrasse K204, Erneuerung und Aufwertung, Investitionsbeitrag an Kanton ER 20.06.2015 (GK 80), Kreditbetrag CHF 2'853'312	2'853'312.00	2'775'006.95	0.00	0.00	0.00	78'305.05
6150.5010.03 Erschliessungsstrassen Güetli mit Beitragsplan ER 20.10.2014 (GK 58), Kreditbetrag CHF 1'165'000	1'165'000.00	632'801.47	0.00	0.00	0.00	532'198.53
6150.6370.03 dito. Grundeigentümerbeiträge	-1'165'000.00	0.00	526'593.00	0.00	0.00	-638'407.00
6150.5010.16 Sanierung und Aufwertung Vordere Hauptgasse bis Anschluss Gerbergasse ER 28.11.2016 (GK 137), Kreditbetrag CHF 484'120	484'120.00	526'223.30	0.00	0.00	0.00	0.00
6150.5010.19 Erschliessung Untere Brühlstrasse West, 1. und 2. Etappe ER 19.03.2018 (GK 34), Kreditbetrag CHF 724'000	724'000.00	204'841.70	0.00	43'022.00	0.00	476'136.30
6150.5010.39 dito. Strassenbeleuchtung	170'000.00	30'848.85	0.00	14'510.00	0.00	124'641.15
6150.5010.20 Beleuchtungskonzept Plan Lumière, Altstadt ER 26.11.2018 (GK 69), Kreditbetrag CHF 593'000	593'000.00	18'826.00	0.00	324'174.00	0.00	250'000.00
6150.5290.00 Erarbeitung Verkehrskonzept Erschliessung, Parkierung und Mobilität Neubau Quartierschulhaus ER 16.09.2013 (GK 171), Kreditbetrag CHF 65'000	65'000.00	39'601.00	0.00	0.00	0.00	25'399.00

9. KREDITKONTROLLE

Budget 2020	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2019 *	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2019 *	Budget 2020		Verfügbarer Restkredit
				Ausgaben	Einnahmen	
6152.5040.04 Aufwertung und Sanierung Bahnhofplatz: Erstellung 2. Untergeschoss/Erweiterung Parkhaus ER 26.11.2018 (GK 70), Volksabstimmung 19.05.2019, Kreditbetrag CHF 1'290'246	1'290'246.00	0.00	0.00	600'000.00	0.00	690'246.00
7 Umweltschutz und Raumordnung						
7201.5030.06 Verlegung Kanalisation Unterführung K233 Strengelbacherstrasse ER 16.03.2009 (GK 179), Volksabstimmung 17.05.2009 Kreditbetrag CHF 156'000	156'000.00	154'774.00	0.00	0.00	0.00	1'226.00
7201.5030.08 Totalsanierung Luzernerstrasse K104, Sanierung Kanalisation ER 28.11.2011 (GK 111), Kreditbetrag CHF 250'000	250'000.00	2'936.90	0.00	0.00	0.00	247'063.10
7201.5030.09 Div. Sanierungsprojekte gem. GEP Mühlethal ER 24.03.2014 (GK 36), Kreditbetrag CHF 290'000	290'000.00	148'177.76	0.00	0.00	0.00	141'822.24
7201.5030.18 Zustandserfassung und Erstellung eines Abwasserkatasters für die Hausanschlüsse ER 28.11.2016 (GK 138), Kreditbetrag CHF 2'142'300	2'142'300.00	478'595.30	0.00	350'000.00	0.00	1'313'704.70
7201.6370.18 dito. Beiträge von Liegenschaftseigentümern	0.00	0.00	106'092.55	0.00	0.00	0.00
7201.5030.24 Altachenbach - Eindolung im Abschnitt Rotfarbstrasse bis Wigger ER 16.03.2015 (GK 123), Kreditbetrag CHF 972'000	972'000.00	207'510.10	0.00	0.00	0.00	764'489.90
7201.6310.24 dito. Investitionsbeitrag von Kanton	-236'760.00	0.00	14'733.60	0.00	0.00	-222'026.40
7201.6370.24 dito. Investitionsbeitrag von privaten Haushalten	-601'190.00	0.00	61'340.10	0.00	0.00	-539'849.90
7201.5030.25 Div. Sanierungsprojekte gemäss GEP 2016 ER 20.06.2016 (GK 112), Kreditbetrag CHF 716'000	716'000.00	669'737.45	0.00	0.00	0.00	0.00
7201.5030.27 Div. Sanierungsprojekte gemäss GEP 2017 ER 20.03.2017 (GK 144), Kreditbetrag CHF 480'000	480'000.00	450'256.15	0.00	0.00	0.00	29'743.85

9. KREDITKONTROLLE

Budget 2020	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2019 *	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2019 *	Budget 2020		Verfügbarer Restkredit
				Ausgaben	Einnahmen	
7201.5030.28 Untere Vorstadt, Verlegung Kanalisation ER 24.06.2019 (GK 103), Kreditbetrag CHF 1'200'000	1'200'000.00	25'184.35	0.00	15'000.00	0.00	1'159'815.65
7201.5030.29 Erneuerung Kanalisation Vorderer Hauptgasse, Abschnitt Amtshäuser bis Anschluss Gerbergasse ER 28.11.2016 (GK 137), Kreditbetrag CHF 109'884	109'884.00	117'712.10	0.00	0.00	0.00	0.00
7201.5030.30 Sanierung Bach- und Kanalisationsleitungen Hirsch- parkweg (GEP 2018) ER 19.03.2018 (GK 35), Kreditbetrag CHF 430'000	430'000.00	138'584.35	0.00	0.00	0.00	291'415.65
7201.5030.31 Neubau Abwasserleitung Bleicheweg ER 19.03.2018 (GK 35), Kreditbetrag CHF 618'000	618'000.00	475'559.05	0.00	0.00	0.00	142'440.95
7201.6320.31 dito. Investitionsbeitrag von Gemeinden	-439'480.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-439'480.00
7201.5030.35 Ausdolung des Riedtalbaches auf den Parzelle 1641 und 1880 und zugehörige Renaturierungsmassnahmen ER 18.03.2019 (GK 40), Kreditbetrag CHF 431'000	431'000.00	32'458.90	0.00	150'000.00	0.00	248'541.10
7201.6310.35 dito. Investitionsbeitrag Kanton	-173'000.00	0.00	0.00	0.00	173'000.00	0.00
7201.5030.37 Umsetzung der GEP-Massnahmen 2019 ER 18.03.2019 (GK 39), Kreditbetrag CHF 630'000	630'000.00	6'918.30	0.00	130'000.00	0.00	493'081.70
7201.5030.39 Erschliessung Untere Brühlstrasse, 1. und 2. Etappe, Kanalisation und Strassenentwässerung ER 19.03.2018 (GK 34), Kreditbetrag CHF 170'000	170'000.00	800.10	0.00	116'000.00	0.00	53'199.90
7201.5610.01 Hochwasserschutz, Renaturierung und Aufwertung Dorfbach / Grenzbach, Beitrag an Kanton ER 24.06.2013 (GK 160), Kreditbetrag CHF 380'000	380'000.00	406'845.80	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL		39'869'561.86	786'095.35	9'547'526.00	2'431'000.00	

* Stand 22.07.2019

10. Finanzpläne

10.1 Einwohnergemeinde

(in Tausend CHF)

Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024
Nettoschuld Anfang Jahr	6'000	7'833	7'414	21'198	34'868
Nettoinvestitionen	7'188	5'290	19'495	19'312	4'716
Selbstfinanzierung aus betriebl. Tätigkeit	-2'137	-2'500	-2'500	-2'500	-2'500
Ergebnis aus Finanzierung	-3'218	-3'209	-3'211	-3'142	-3'074
Selbstfinanzierung Einwohnergemeinde	-5'355	-5'709	-5'711	-5'642	-5'574
Finanzierungsfehlbetrag (- = Überschuss)	1'833	-419	13'784	13'670	-858
Nettoschuld Ende Jahr	7'833	7'414	21'198	34'868	34'011
Steuerfuss	99 %	99 %	99 %	99 %	99 %

Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029
Nettoschuld Anfang Jahr	34'011	32'468	29'147	33'235	32'193
Nettoinvestitionen	4'035	2'265	9'690	4'540	1'240
Selbstfinanzierung aus betriebl. Tätigkeit	-2'500	-2'500	-2'500	-2'500	-2'500
Ergebnis aus Finanzierung	-3'078	-3'086	-3'102	-3'082	-3'087
Selbstfinanzierung Einwohnergemeinde	-5'578	-5'586	-5'602	-5'582	-5'587
Finanzierungsfehlbetrag (- = Überschuss)	-1'543	-3'321	4'088	-1'042	-4'347
Nettoschuld Ende Jahr	32'468	29'147	33'235	32'193	27'846
Steuerfuss	99 %	99 %	99 %	99 %	99 %

Selbstfinanzierung aus betriebl. Tätigkeit

Die Selbstfinanzierung wird unterteilt in die Selbstfinanzierung aus betrieblicher Tätigkeit (Abschreibungen abzüglich Verlust/zuzüglich Gewinn aus betrieblicher Tätigkeit) und dem Ergebnis aus Finanzierung.

Der Finanzplan rechnet mit einem gleichbleibenden Steuerfuss von 99 % und geht davon aus, dass die im Budget 2020 erzielte Selbstfinanzierung aus betrieblicher Tätigkeit in den kommenden Jahren konsolidiert werden kann. Im Jahr 2020 wird die Selbstfinanzierung letztmals durch die Entnahme aus dem Fonds Repol im Umfang von CHF 0,34 Mio. belastet, weshalb ab 2021 mit einer um diese Summe höheren Kennzahl gerechnet wird. Der Finanzplan geht weiter davon aus, dass Kostensteigerungen – vor allem in den nicht direkt beeinflussbaren Bereichen – einnahmenseitig und durch die Ergebnisse des Optimierungsprogramms 2019 kompensiert werden können. Im Budget 2020 ist dies – mit einer im Vergleich zum Budget 2019 um CHF 0,2 Mio. höheren Selbstfinanzierung – gelungen, obwohl insbesondere in der Abteilung 2,

Bildung, im Vergleich zum Vorjahresbudget bedeutende Kostensteigerungen in Kauf genommen werden müssen. Mit einem weiterhin rigiden Kostenmanagement auf der Aufwandseite und einem gesunden qualitativen Wachstum bei den Steuereinnahmen soll dieses Ziel auch in den kommenden Jahren erreicht werden.

Ergebnis aus Finanzierung

Gemäss Finanzplan steigt die Nettoschuld bis Ende 2023 auf eine Höhe von CHF 34,87 Mio. oder knapp CHF 3'000 pro Einwohner an, was zu höheren Zinsaufwendungen und dadurch einer leichten Verschlechterung des Ergebnisses aus Finanzierung führen wird. Ab 2024 sollte die Nettoschuld wieder leicht abgebaut werden können. Wenn das Zinsniveau weiterhin auf diesem tiefen Stand verbleibt, ist ab diesem Zeitpunkt wieder mit einer leichten Verbesserung des Finanzierungsergebnisses zu rechnen.

Selbstfinanzierung Einwohnergemeinde

Die prognostizierte Selbstfinanzierung bewegt sich auf einem Niveau von durchschnittlich 5,59 Mio. pro Jahr. Diese Höhe reicht aus betriebswirtschaftlicher Sicht nur ganz knapp aus, um

den anstehenden hohen Investitionsbedarf einigermassen nachhaltig finanzieren zu können.

Nettoinvestitionen

Das Investitionsvolumen der kommenden 10 Jahre hat sich im Vergleich zum Vorjahreszeitpunkt um CHF 9,09 Mio. erhöht, obwohl verschiedene Projekte verschoben, redimensioniert oder ganz gestrichen wurden.

Nettoschuld

Die Nettoschuld dürfte per 01.01.2020 – auch dank dem Verkauf des bisherigen Quartiersschulhauses BZZ an die Spezialfinanzierung HPS – voraussichtlich CHF 6 Mio. betragen. Sie steigt durch die hohe Investitionstätigkeit bis Ende 2023 auf rund CHF 34,87 Mio. an und kann in den Folgejahren bis Ende Planperiode wieder auf rund CHF 27,85 Mio. gesenkt werden.

Im Vergleich zum Finanzplan 2019-2028 hat sich die Prognose unwesentlich verbessert. Nichtsdestotrotz bewegt sich die prognostizierte Nettoschuld in den Jahren 2023 bis 2028 immer noch auf einer Höhe von CHF 2'500 bis CHF 3'000 pro Einwohner; ein Niveau, welches unter dem Aspekt der Tragbarkeit als hoch eingestuft werden muss und nicht überschritten werden sollte.

Damit die Schuld anschliessend wieder auf ein vernünftiges Mass reduziert werden kann, ist wie im Finanzplan vorgesehen, ab 2028 eine deutlich geringere Investitionstätigkeit erforderlich. Daneben beabsichtigt der Stadtrat im Rahmen des Optimierungsprogrammes 2019 weitere nachhaltige Einsparungen oder Mehreinnahmen in der Erfolgsrechnung zu realisieren, um die Selbstfinanzierung stärker zu erhöhen und die Verschuldung zusätzlich begrenzen zu können.

10.2 Abwasserbeseitigung

(in Tausend CHF)

Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024
Nettoschuld (- = Vermögen) Anfang Jahr	-3'550	-2'903	-1'059	1'002	2'397
Nettoinvestitionen	837	2'105	2'320	1'650	0
Selbstfinanzierung aus betriebl. Tätigkeit	-187	-258	-257	-256	-255
Ergebnis aus Finanzierung	-4	-3	-1	1	2
Selbstfinanzierung Abwasserbeseitigung	-191	-261	-258	-255	-253
Finanzierungsfehlbetrag (- = Überschuss)	647	1'844	2'062	1'395	-253
Nettoschuld (- = Vermögen) Ende Jahr	-2'903	-1'059	1'002	2'397	2'144
Ansatz je m ³ (exkl. MWST)	2.50	2.80	2.80	2.80	2.80

Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029
Nettoschuld (- = Vermögen) Anfang Jahr	2'144	1'692	1'240	788	318
Nettoinvestitionen	-200	-200	-200	-220	-220
Selbstfinanzierung aus betriebl. Tätigkeit	-254	-254	-252	-252	-251
Ergebnis aus Finanzierung	2	2	1	1	0
Selbstfinanzierung Abwasserbeseitigung	-252	-252	-251	-251	-251
Finanzierungsfehlbetrag (- = Überschuss)	-452	-452	-451	-471	-471
Nettoschuld (- = Vermögen) Ende Jahr	1'692	1'240	788	318	-153
Ansatz je m ³ (exkl. MWST)	2.80	2.80	2.80	2.80	2.80

Benützungsgebühren

Die erzo hat eine Gebührenerhöhung per 01.01.2021 angekündigt. Da die Erfolgsrechnung der Spezialfinanzierung bereits bei den heutigen erzo-Tarifen nicht ausgeglichen gestaltet werden kann, muss die Kostensteigerung in

Form von höheren Benützungsgebühren zwingend weiterverrechnet werden. Der Finanzplan rechnet mit einer Erhöhung der Verbrauchergebühren um 30 Rappen auf neu CHF 2.80 pro m³ per 01.01.2021

Selbstfinanzierung

Die Erfolgsrechnung wird seit 2019 durch die neu zu bezahlende Abgabe von CHF 9 pro Einwohner für die Elimination von Mikroverunreinigungen zusätzlich belastet, was sich negativ auf die Höhe der Selbstfinanzierung aus betrieblicher Tätigkeit ausgewirkt hat.

Der Finanzplan rechnet mit einer konstanten Abwassermenge. Es wird davon ausgegangen, dass die leichte Reduktion des Pro-Kopf-Verbrauchs mit der steigenden Einwohnerzahl kompensiert werden kann. Durch den voraussichtlich ab 2021 höheren Betriebsbeitrag an die ARA Oftringen würde ohne Gebührenanpassung ab diesem Zeitpunkt eine negative Selbstfinanzierung in der Höhe von jährlich rund CHF 50'000 resultieren, was in Anbetracht der bevorstehenden Investitionen nicht zu verantworten wäre.

Ergebnis aus Finanzierung

Als Folge des Vermögensabbaus verschlechtert sich das Ergebnis aus Finanzierung. Wegen des tiefen Zinsniveaus wird das Ergebnis dadurch nicht wesentlich beeinflusst.

Nettoschuld

Per Anfang 2020 dürfte das Nettovermögen der Abwasserbeseitigung noch CHF 3,55 Mio. betragen. Durch den hohen Investitionsbedarf wird dieses Guthaben im Jahr 2022 vollständig abgebaut sein. Per Ende 2023 wird mit einer Nettoschuld von CHF 2,40 Mio. gerechnet, welche bis Ende Planperiode wieder vollständig abgebaut werden kann.

10.3 Abfallwirtschaft

(in Tausend CHF)

Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024
Nettoschuld (- = Vermögen) Anfang Jahr	-1'218	-1'086	-1'104	-1'122	-1'140
Nettoinvestitionen	150	0	0	0	0
Selbstfinanzierung aus betriebl. Tätigkeit	-17	-17	-17	-17	-17
Ergebnis aus Finanzierung	-1	-1	-1	-1	-1
Selbstfinanzierung Abfallwirtschaft	-18	-18	-18	-18	-18
Finanzierungsfehlbetrag (- = Überschuss)	132	-18	-18	-18	-18
Nettoschuld (- = Vermögen) Ende Jahr	-1'086	-1'104	-1'122	-1'140	-1'158

Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029
Nettoschuld (- = Vermögen) Anfang Jahr	-1'158	-1'176	-1'193	-1'211	-1'229
Nettoinvestitionen	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierung aus betriebl. Tätigkeit	-17	-17	-17	-17	-17
Ergebnis aus Finanzierung	-1	-1	-1	-1	-1
Selbstfinanzierung Abfallwirtschaft	-18	-18	-18	-18	-18
Finanzierungsfehlbetrag (- = Überschuss)	-18	-18	-18	-18	-18
Nettoschuld (- = Vermögen) Ende Jahr	-1'176	-1'193	-1'211	-1'229	-1'247

Gebührenertrag

Trotz drei Gebührensenkungen in den letzten fünf Jahren kann aus der Erfolgsrechnung eine kleine Selbstfinanzierung erzielt werden, welche unter Berücksichtigung des bestehenden Vermögens und der geringen Investitionstätigkeit ausreichend ist.

Nettovermögen

Das Vermögen der Abfallwirtschaft wird per Ende 2019 voraussichtlich CHF 1,22 Mio. betragen. An Selbstfinanzierung dürfte jährlich rund CHF 0,02 Mio. generiert werden. 2020 resultiert wegen der vorgesehenen Investition ein Finanzierungsfehlbetrag und somit ein Vermögensabbau. Nachher sind bis auf weiteres keine weiteren Investitionen geplant. Das Vermögen nimmt ab diesem Zeitpunkt wieder leicht zu.

10.4 Ausblick

Das Budget 2020 der Einwohnergemeinde Zofingen basiert auf einem unveränderten Steuerfuss von 99 % und weist eine Selbstfinanzierung von CHF 5,35 Mio. (Budget 2019: CHF 5,15 Mio.) aus. Im Vergleich zum Vorjahresbudget fällt das Ergebnis somit um CHF 0,20 Mio. besser aus. Erneut sind in die Budgetierung gewichtige Massnahmen des "Optimierungsprogramms 2019" eingeflossen. Das Optimierungsvolumen beträgt für das vorliegende Budget gut CHF 200'000.

Stabiler Steuerertrag bei den natürlichen Personen

Der Stadtrat stellt mit Befriedigung fest, dass sich die Bemühungen der letzten Jahre im Bereich des Standortmarketings und der Wirtschaftsförderung durch weiterhin steigende Steuereinnahmen auszahlen. Allerdings flacht das Wachstum langsam ab. Die Steuererträge der natürlichen Personen exklusive Quellensteuern werden im Budget 2020 netto mit CHF 31,22 Mio. veranschlagt, gegenüber CHF 30,68 Mio. im Vorjahr, was im Vergleich zum Vorjahresbudget einer Zunahme von 1,7 % entspricht. Darin enthalten sind das Bevölkerungswachstum und eine erwartete moderate Steigerung der Steuerkraft.

Die Steuern der juristischen Personen (Aktiensteuern) werden mit CHF 3,90 Mio. leicht optimistischer budgetiert als im Vorjahr. Auf Grund der Entwicklung im laufenden Jahr ist allerdings zu grosser Optimismus fehl am Platz.

Unterschiedliche Entwicklungen auf der Aufwandseite

Obwohl sich die finanzielle Lage der Einwohnergemeinde Zofingen in den letzten Jahren auch dank stetig steigender Steuerkraft kontinuierlich verbessert hat, war auch der Budgetierungsprozess 2020 für Stadtrat und Verwaltung sehr anspruchsvoll. Es ist weiterhin eine grosse Herausforderung, den Finanzhaushalt der Stadt im Lot zu halten. Dabei ist es wichtig, weiterhin auch ein attraktives Dienstleistungsangebot anbieten zu können. Dies betrifft vor allem auch die Bereiche Kultur, Sport, Parkanlagen und Freizeit, welche in der Abteilung 3 zusammengefasst sind. Nachdem der Nettoaufwand in dieser Abteilung in den letzten Jahren dank einem kon-

sequenten Sparkurs stagniert hat oder gar rückläufig war, werden in den Budgets 2019 und 2020 in diesem Bereich ganz bewusst wieder etwas mehr Mittel eingesetzt. Diese werden konsequent zur Attraktivitätssteigerung des Angebotes eingesetzt. So werden etwa in der Stadtbibliothek das Angebot im Bereich der Leseförderung auf Grund der stetig steigenden Nachfrage ausgebaut oder die Funktionsfähigkeit der Sportanlage Trinerplatten durch diverse werterhaltende Massnahmen gesichert.

Tiefere Sozialhilfe-Kosten

Bei den nicht beeinflussbaren hohen Kostenpositionen in den Abteilungen 4 (Gesundheit) und 5 (Soziale Sicherheit) ergaben sich im Budget 2020 im Vergleich zu den Vorjahren einige Änderungen. So wurde etwa die Wachstumsdynamik der letzten Jahre bei der Position Pflegefinanzierung gebremst: Die entsprechenden Beiträge an den Kanton werden mit CHF 2,8 Mio. im Budget 2020 gleich wie im Vorjahr eingestellt. Eine deutliche Steigerung der Kosten gegenüber dem Vorjahr ist hingegen bei der ambulanten Krankenpflege zu konstatieren: Der fürs Jahr 2020 eingestellte Beitrag an die Spitex Region Zofingen AG beträgt wegen einer deutlichen Steigerung der Pflegestunden neu CHF 530'000 – CHF 130'000 mehr als im laufenden Jahr. Allerdings dürfte dabei bereits der Budgetkredit 2019 überschritten werden. Bei den Sozialhilfekosten zeichnet sich eine erfreuliche Entwicklung ab: Auf Grund der leicht sinkenden Fallzahlen der letzten Monate und der Neuorganisation des Bereichs Soziales wurde im Budget 2020 mit netto CHF 3'175'000 ein gegenüber dem laufenden Jahr um 275'000 tieferer Betrag eingestellt.

Trotz diesen positiven Trends in einigen Positionen ist davon auszugehen, dass die Pflegefinanzierungs- und Betreuungskosten auf Grund der demographischen und gesellschaftlichen Entwicklung in den nächsten Jahren tendenziell weiter ansteigen werden.

Kostensteigerung in der Bildung

Die deutlichste Steigerung des Nettoaufwandes weist die Abteilung 2, Bildung, auf. Um CHF 669'000 steigt der Aufwand gegenüber dem Vorjahr, was einem Plus von 6,2 % entspricht. Hauptfaktoren sind die wegen dem neu

erstellten Schulhaus im Bereich BZZ um CHF 304'000 höheren Abschreibungen und die Führung von zusätzlichen Klassen für die Primar- und Oberstufe.

Weiterhin hohes Investitionsvolumen

Die Einwohnergemeinde plant auch für die nächsten Jahre mit einem sehr ambitionierten Investitionsprogramm. Der Finanzplan rechnet in der Periode 2020 – 2029 mit hohen Nettoinvestitionen von CHF 77,77 Mio. und einer Selbstfinanzierung von CHF 55,93 Mio., womit ein Finanzierungsfehlbetrag von total CHF 21,85 Mio. resultiert. Die Pro-Kopf-Verschuldung würde dadurch vorübergehend auf rund CHF 2'900 ansteigen und damit nur noch knapp in einem verantwortbaren Rahmen bleiben. Der Stadtrat befürchtet, dass mit einer zu starken Reduktion des Investitionsvolumens die Investitionsdefizite der letzten Jahrzehnte bestehen bleiben würden.

Grösste Herausforderung der nächsten Jahre für Exekutive und Legislative wird sein, die Erfolgsrechnung weiterhin mindestens ausgeglichen gestalten zu können und dabei eine jährliche Selbstfinanzierung von mindestens CHF 5,5 bis 6 Mio. zu erreichen. Dies wird umso schwieriger, als die parallel zur Verschuldung steigende Zinsbelastung und die wegen der hohen Investitionstätigkeit ebenfalls zunehmenden Abschreibungen die Erfolgsrechnung zusätzlich belasten werden.

Stabile Finanzlage

Die finanzielle Lage der Einwohnergemeinde Zofingen hat sich im letzten Jahrzehnt stabilisiert. Die kumulierten Selbstfinanzierungsbeträge der Legislaturen 2006 – 2009 und 2014 – 2017 gehören zu den höchsten in der neueren Zofinger Geschichte. Und auch in dieser Amtsperiode, welche noch bis 2021 dauert, sind wir wieder gut unterwegs. Dies ist einerseits auf die steigende Steuerkraft – als Resultat einer konsequenten Raum- und Siedlungspolitik – aber auch auf die Resultate der beiden Optimierungsprogramme zurückzuführen. Letztere haben vor allem durch strukturelle und organisatorische Optimierungen zu mehr Effizienz und mehr Effektivität in der Verwaltung geführt. Die Veränderungsprozesse müssen daher unbedingt weitergeführt werden, es stehen Optimierungen und Qualitätssteigerungen für die Bürgerinnen und Bürger durch die digitale Transformation an.

Auch in den nächsten Jahren geht es also darum, die richtige Balance zu finden zwischen einem weiterhin nötigen Sparregime und der Aufrechterhaltung einer attraktiven Dienstleistungspalette sowie einem ausgewogenen Investitionsprogramm, welche auch zukünftig eine hohe Wohn- und Lebensqualität sowie die Sicherung von attraktiven Arbeits- und Ausbildungsplätzen in unserer Stadt garantieren.

Hans-Ruedi Hottiger
Stadtmann

11. Anträge

Fakultatives Referendum

Der Beschluss gemäss Ziffer 1 untersteht gestützt auf § 15 Abs. 2 lit. a) der Gemeindeordnung vom 13. September 2004 dem fakultativen Referendum.

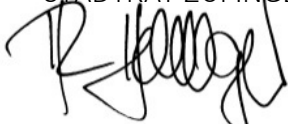
Anträge

Der Stadtrat unterbreitet dem Einwohnerrat folgende Anträge:

1. Das Budget 2020 der Erfolgsrechnung mit einem Steuerfuss von 99 % und das Investitionsbudget 2020 der Einwohnergemeinde seien zu genehmigen.
2. Von den Investitions- und Finanzplänen 2020 – 2029 sei Kenntnis zu nehmen.

Zofingen, 21. August 2019

STADTRAT ZOFINGEN



Hans-Ruedi Hottiger
Stadtammann



Dr. Fabian Humbel
Stadtschreiber