

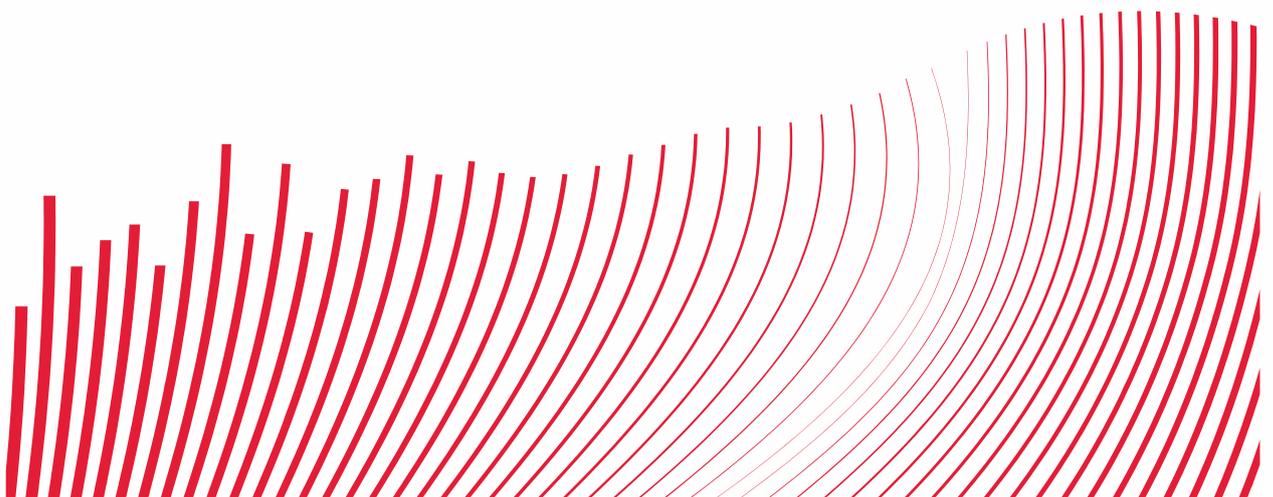
Einwohnergemeinde Zofingen

Budget 2021

Erfolgs- und Investitionsrechnung
Investitions- und Finanzpläne 2021-2030

GK 155

Überarbeitete Version gemäss den Beschlüssen der
Einwohnerratssitzung vom 23. November 2020



Inhaltsverzeichnis

1. Einleitung.....	5
2. Die Mitglieder des Stadtrats und ihre Ressorts	7
3. Jahresziele 2021	8
4. Übersicht Budget 2021	12
4.1 Erfolgsrechnung	14
4.2 Investitionsrechnung	21
5. Projekte und Investitionen 2021 - 2030	
5.1 Einwohnergemeinde (Verwaltungsvermögen)	22
5.2 Einwohnergemeinde (Finanzvermögen)	30
5.3 Abwasserbeseitigung.....	31
5.4 Abfallwirtschaft	31
5.5 Heilpädagogische Schule HPS	32
5.6 Seniorenzentrum.....	32
5.7 Alterswohnungen	32
6. Kennzahlen	33
7. Details zum Budget	
7.1 Allgemeine Bemerkungen.....	37
7.2 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	37

8. Zahlenteil	
8.1 Dreistufiger Erfolgsausweis Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen .	52
8.2 Dreistufiger Erfolgsausweis Abwasserbeseitigung.....	54
8.3 Dreistufiger Erfolgsausweis Abfallwirtschaft	56
8.4 Dreistufiger Erfolgsausweis Heilpädagogische Schule.....	58
8.5 Dreistufiger Erfolgsausweis Seniorenzentrum.....	60
8.6 Dreistufiger Erfolgsausweis Alterswohnungen	62
8.7 Dreistufiger Erfolgsausweis Einwohnergemeinde inkl. Spezialfinanzierungen...	64
8.8 Kennzahlenauswertung.....	66
8.9 Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung	67
8.10 Erfolgsrechnung nach Artengliederung.....	149
8.11 Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung	160
8.12 Investitionsrechnung nach Artengliederung.....	174
9. Kreditkontrolle	178
10. Finanzpläne	
10.1 Einwohnergemeinde	185
10.2 Abwasserbeseitigung.....	187
10.3 Abfallwirtschaft	188
10.4 Ausblick	189
11. Anträge.....	191

1. Einleitung

Das vorliegende Budget 2021 basiert auf einem **unveränderten Steuerfuss von 99 %** und rechnet mit einem Ertragsüberschuss von CHF 0,37 Mio. Im Vergleich zum Vorjahresbudget fällt das Ergebnis damit um CHF 1,07 Mio. schlechter aus.

Das Budget ist geprägt durch die zu erwartenden Auswirkungen der **Corona-Pandemie**. Insbesondere bei den Steuererträgen und den Sozialhilfekosten werden die wirtschaftlichen Folgen der Pandemie im Jahr 2021 deutlich zu spüren sein. Die Corona-Pandemie, ihr weiterer Verlauf sowie ihre Auswirkungen sorgen auch für eine deutlich höhere Unsicherheit in Bezug auf die kurz- bis mittelfristige finanzielle Entwicklung der Einwohnergemeinde. Fürs Budget 2021 wurde generell davon ausgegangen, dass von den Behörden kein weiterer genereller "Lockdown", wie er im Frühling 2020 mit einschneidenden Auswirkungen für einige Branchen erfolgt ist, verfügt wird, und sich die gesellschaftliche Situation im Verlauf des Jahres 2021 teilweise wieder normalisieren wird.

Der Stadtrat sah sich aufgrund dieser Ausgangslage gezwungen, die bisher angekündigten finanziellen Ziele in Bezug auf die Selbstfinanzierung vorübergehend anzupassen. Die wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie werden sich auch bei den Gemeinden nur mittel- bis langfristig wieder ausgleichen lassen.

Nur dank einer einschneidenden Verzichtsplanung über sämtliche Ressorts hinweg und der Verschiebung von Projekten und einmaligen Ausgaben auf die Folgejahre ist es gelungen, das Budget 2021 ausgeglichen zu gestalten. Als Folge dessen konstatiert der Stadtrat mit Ernüchterung, dass das vorliegende Budget eine **Selbstfinanzierung** aufweist, die erneut nur eine teilweise Finanzierung der bevorstehenden Investitionen aus eigenen Mitteln ermöglicht.

Nebst der Erfolgsrechnung hat sich der Stadtrat auch intensiv mit der **Investitionsplanung** der nächsten 10 Jahre auseinandergesetzt. Obwohl sich im Vergleich zur letztjährigen Planung keine grösseren neuen Vorhaben abzeichneten, steigt das Investitionsvolumen erneut an. Dies ist einerseits darauf zurückzuführen, dass für bevor-

stehende Projekte mit höheren Kosten gerechnet werden muss und andererseits, dass mit der im Jahr 2030 geplanten ersten Sanierungsetappe des Schwimmbades eine hohe Investitionsstranche im Vergleich zum Vorjahr neu in den massgebenden Zeitraum fällt. Der Stadtrat ist sich bewusst, dass weiterhin jedes Investitionsvorhaben sehr kritisch geprüft werden muss, um die im Finanzplan enthaltenen Nettoinvestitionen möglichst unterschreiten zu können. Auf Grund der neuen Ausgangslage gilt es noch mehr als in den letzten Jahren, sich im Investitionsbereich auf das zwingend Notwendige zu beschränken.

Die vorübergehend tiefere Selbstfinanzierung und die höheren Investitionsausgaben führen dazu, dass die Verschuldung in den nächsten Jahren stark ansteigen wird.

Budget 2021 der Einwohnergemeinde (ohne Spezialfinanzierungen):

Der **betriebliche Aufwand** sinkt gegenüber dem Budget 2020 um CHF 0,99 Mio., was auf den tieferen Transferaufwand zurückzuführen ist (siehe Kapitel 4.1.1).

Der **betriebliche Ertrag** reduziert sich um CHF 1,95 Mio., wobei der Fiskalertrag um CHF 1,19 Mio., der Transferertrag um CHF 0,76 Mio. und die Fondsentnahmen um CHF 0,33 Mio. tiefer budgetiert werden. Demgegenüber wird mit um CHF 0,45 Mio. höheren Entgelten gerechnet (siehe Kapitel 4.1.3).

Da der betriebliche Ertrag stärker sinkt als der betriebliche Aufwand, verschlechtert sich das **Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit** um CHF 0,96 Mio. und weist einen Verlust von CHF 2,74 Mio. aus. Dank dem **Gewinn aus Finanzierung**, welcher vor allem wegen der tiefer prognostizierten Dividende der StWZ um CHF 0,11 Mio. auf CHF 3,11 Mio. sinkt, resultiert trotzdem noch ein **operatives Ergebnis** (Gewinn) von CHF 0,37 Mio. (Vorjahresbudget: CHF 1,44 Mio.).

Im Budget 2021 werden bei der **Einwohnergemeinde Nettoinvestitionen** von CHF 7,72 Mio. veranschlagt. Davon entfallen CHF 4,57 Mio. auf Investitionen in die Bildungsinfrastruktur

(Abteilung 2) und CHF 2,35 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 83,75 Mio. ausgewiesen. Davon entfällt mit CHF 43,59 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 ein beträchtlicher Anteil am gesamten Investitionsvolumen entfällt mit CHF 27,86 Mio. auf Investitionen in den Erhalt und den Ausbau der Verkehrsinfrastruktur.

Von den 2021 geplanten **Nettoinvestitionen der Einwohnergemeinde** in der Höhe von CHF 7,72 Mio. können CHF 4,54 Mio. selber finanziert werden, wodurch ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 3,18 Mio. resultiert. Die Nettoschuld nimmt um diesen Betrag zu und beträgt per Ende 2021 voraussichtlich CHF 7,90 Mio. (siehe Kapitel 10.1).

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

Bei der **Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung** ist per 01.01.2021 eine Erhöhung der Benützungsgebühr von bisher CHF 2.50 auf neu CHF 2.90 pro m³ vorgesehen. Diese wird notwendig, da einerseits die erzo die Gemeindebeiträge für die Benützung der Abwasserreinigungsanlage per 01.01.2021 deutlich erhöht hat und andererseits als Reaktion auf die Starkregen-Ereignisse der letzten Jahre mit zusätzlichen Massnahmen in die Abwasser-Infrastruktur reagiert werden soll, um den Schutz zu erhöhen.

Die Abwasserbeseitigung prognostiziert im Jahr 2021 Nettoinvestitionen von CHF 1,36 Mio. Von den Bruttoinvestitionen in der Höhe von CHF 1,92 Mio. entfallen CHF 0,30 Mio. auf die Zustandserfassung und die Erstellung eines Abwasserkatasters für die Hausanschlüsse. Die restlichen Investitionsausgaben bestehen aus GEP-Sanierungsmassnahmen bei der bestehenden Infrastruktur und aus Beiträgen an den Kanton für das Hochwasserschutzprojekt Wigger. Einnahmenseitig wird nebst den Beiträgen der Liegenschaftseigentümer an die Zustandserfassung der Hausanschlüsse mit Anschlussgebühren von CHF 0,50 Mio. gerechnet. Nach Abzug der aus der Erfolgsrechnung resultierenden Selbstfinanzierung von CHF 0,08 Mio., resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 1,27 Mio. Dieser reduziert das Vermögen der Spezialfinanzierung per Ende 2021 auf voraussichtlich CHF 2,04 Mio. Der Finanzplan (siehe Kapitel 10.2) zeigt, dass das derzeit noch hohe Vermögen durch die bevorstehenden Investitionen bereits Ende 2022 aufgebraucht sein wird.

Bei der **Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft** sind aktuell keine Investitionen geplant. Aus der Erfolgsrechnung resultiert eine negative Selbstfinanzierung von CHF 0,01 Mio., welche dazu führt, dass das Vermögen per 31.12.2021 auf CHF 1,46 Mio. sinkt. Bis Ende 2030 wird sich dieses weiter, aber nur geringfügig, reduzieren (siehe Kapitel 10.3).

Der Stadtrat ist überzeugt, mit dem vorliegenden Budget 2021 einen ersten Schritt zur verantwortungsvollen Bewältigung der neuen Herausforderung "Corona-Pandemie" zu gehen.

Hans-Ruedi Hottiger
Stadtdammann

2. Die Mitglieder des Stadtrats und ihre Ressorts

Stand August 2020

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 Rüeegger, 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 2021

Ressortübergreifende Ziele

Hans-Ruedi Hottiger, Stadtmann

- Die wichtigsten Kernprozesse sind aktualisiert, digitalisiert und mit Risiken und Kontrollen hinterlegt (IKS).
- Die digitale Geschäftsverwaltung (GeVer) ist eingeführt.

Ressort Stadtplanung

Hans-Ruedi Hottiger, Stadtmann

- Die Rahmenbedingungen und Ziele der Stadt sind bei der Erarbeitung der Gestaltungspläne für die Areale Ringier-Villa Reberg, Frikartstrasse, Cartub-Areal und Aarburgerstrasse erfolgreich umgesetzt.
- Der überarbeitete Gestaltungsplan Untere Vorstadt ist genehmigt und rechtskräftig, die Investorensimulation ist durchgeführt.
- Der Gestaltungsplan Swissprinters ist genehmigt und rechtskräftig, der kantonale Nutzungsplan ist angepasst.

Ressort Finanzen

Hans-Ruedi Hottiger, Stadtmann

- Eingehende QR-Rechnungen werden medienbruchfrei verarbeitet.
- Sämtliche Alimenteninkasso-Dossiers sind vom bisherigen Leistungserbringer übernommen und werden nach einem standardisierten Prozess effizient bewirtschaftet.
- Die Quellensteuerreform ist im Steueramt Zofingen umgesetzt.

Ressort Personal

Hans-Ruedi Hottiger, Stadtmann

- Ein überregionaler Gehaltsvergleich und entsprechende Analysen sind durchgeführt.
- Das Projekt "Betriebliches Gesundheitsmanagement" (BGM) in der Stadtverwaltung

Zofingen ist gestartet, ein Absenzenmanagement ist eingeführt.

- Ein neues Mitarbeitergesprächs-Formular ist erarbeitet.

Ressort Kommunikation

Hans-Ruedi Hottiger, Stadtmann

- Zwei Online-Dienstleistungen der Stadtverwaltung können bargeldlos bezahlt werden (ePayment).

Ressort Ortsbürgerbelange

Hans-Ruedi Hottiger, Stadtmann

- Vier Massnahmen zur finanziellen Optimierung der Rechnung der Ortsbürgergemeinde sind bis Ende Jahr umgesetzt.

Ressort Stadtkanzlei

Hans-Ruedi Hottiger, Stadtmann

- Das Archiv des Regionalen Zivilstandsamts ist digitalisiert.
- Die IT-Strategie "2021+" ist evaluiert.
- Konkrete Vorschläge für eine Verwaltungsreorganisation ab 2022 sind erarbeitet.

Ressort Hochbau

Hans-Martin Plüss, Vizeammann

- Die Arbeiten für die Gesamtsanierung BZZ sind auf Kurs, die Begleitung durch H+L ist sichergestellt.
- Der Baukredit für das Oberstufenzentrum Reberg ist von Einwohnerrat und Stimmvolk bewilligt, die Baubewilligung ist erteilt.
- Die Immobilienstrategie bezüglich Musikschule, Jugi und Schulgebäude ist verfeinert, die Grobstrategien für Kornhaus, Schlachthaus und Moserbau sind erstellt.
- Die Teilsanierung des Stadtsaals ist abgeschlossen.

- Die Konzeption für die Erneuerung der Schliesspläne ist erstellt, und das erste Objekt ist umgesetzt.

Ressort Bildung

Dominik Gresch, Stadtrat

Volksschule

- Die Schulführung ist reorganisiert (allenfalls ohne Schulpflege).
- Die Regionalisierung der Musikschule ist umgesetzt.

Berufsfachschule

- Die Zusammensetzung des Schulvorstands der Berufsfachschule ist überprüft und auf den Beginn des Schuljahres 2021/2022 angepasst.

Ressort Soziales

Dominik Gresch, Stadtrat

Soziales

- Die Aufsicht über die Pflege- und die Tagesfamilien ist verbessert.
- Das Projekt "Arbeitseinsätze für Asylsuchende und Sozialhilfebeziehende" mit dem Werkhof ist verstetigt.

Kind Jugend Familie

- Der Massnahmenplan aus dem UNICEF-Prozess „Kinderfreundliche Gemeinde“ ist erarbeitet und durch den Stadtrat verabschiedet.
- Die Betreuungsgutscheine in Tagesfamilien sind eingeführt.
- Der Massnahmenkatalog "Kultur inklusiv" im OXIL ist umgesetzt.
- Die Projekte der Schulsozialarbeit sind in allen Schulhäusern standardisiert und inhaltlich aufeinander abgestimmt.

Ressort Sicherheit

Christiane Guyer, Stadträtin

Regionalpolizei

- Die Regionalpolizei ist mit Schwerpunkten und Hotspots zur Verhinderung von Vandalismus und Unfug wöchentlich mehrmals präsent.
- Die Verkehrsinstruktion ist gemäss Voraussetzungen des neuen Rahmenlehrplans im Kanton Aargau umgesetzt.
- Die neuen Vorgaben betreffend Prävention in der Jugendpolizei sind gemäss Grundlagenkonzept Kantons- und Regionalpolizei Aargau umgesetzt.
- Zwölf Aktionen zur Erhöhung der Verkehrssicherheit und Sensibilisierung der Verkehrsteilnehmenden im Strassenverkehr sind umgesetzt.
- Mindestens vier Präventionskampagnen im Rahmen der bürgernahen Polizeiarbeit, verbunden mit verschiedenen Standaktionen, sind durchgeführt.

Feuerwehr und Bevölkerungsschutz

- Möglichkeiten zur Zusammenarbeit mit Nachbarfeuerwehren sind im Rahmen des Projektes „Feuerwehr 2022“ umsetzungsreif erarbeitet.
- Mit der Einführung zusätzlicher digitaler Einsatzplanungs- und Führungshilfsmitteln sind die Einsatzplanung professionalisiert und die Milizorganisation weiter entlastet.
- Das Feuerwehrmagazin als Stützpunkt und Dienstleistungszentrum ist weiterentwickelt (Umsetzung Einsatzhygiene, Notstromversorgung, Lagerhaltung, Werkstätten, Digitalisierung Leitstelle).
- Das Fusionsprojekt mit anderen ZSO befindet sich in der Umsetzungsphase.
- Die Sicherheits-Bestandsaufnahme aller städtischen Verwaltungs- und Schulliegenschaften ist abgeschlossen, und eine Mehrjahresplanung ist erstellt.

Ressort Kultur

Christiane Guyer, Stadträtin

- Die Open Library in der Stadtbibliothek ist eröffnet.
- Die Themenschwerpunkte "Grundkompetenzen" und "Animation" der Stadtbibliothek sind mit drei Massnahmen gestärkt.
- Zwei weitere digitale Angebote der Stadtbibliothek sind realisiert.
- Die Vernetzung der Kulturanbietenden ist mit zwei Massnahmen verstärkt.
- Ein grösseres und diverseres Publikum bei Musik&Theater ist angesprochen, Massnahmen zur Verbesserung der Einnahmen sind getroffen.
- Das Stadtarchiv ist fit für Ablieferungen, die Betreuung ist sichergestellt.

Ressort Tiefbau

Andreas Rügger, Stadtrat

- Die Einsprachen gegen das Projekt Hauptstrasse K315, Mühlethal, Geiserstrasse bis Linden, sind bereinigt, und die Submission ist erfolgt.
- Das Bauprojekt der Verkehrssanierung Untere Vorstadt K104/K315 ist bereinigt. Die Grundlagen für den Landerwerb sind geklärt. Die öffentliche Auflage ist vorbereitet.
- Die öffentliche Auflage Verkehrssanierung Aarburgerstrasse K104 (Unterer Stadteingang bis Funkenstrasse/Gygerweg) ist erfolgt.
- Das Bauprojekt Kreisel Riedtal K104 mit Kosten und Kostenteiler ist bereinigt. Die Aspekte des Hochwasserschutzes (Riedtalbach) sind eingeflossen. Die Einwohnerratsvorlage ist erarbeitet.
- Die Baubewilligung für das Projekt Bahnhof, Sanierung und Aufwertung mit Velostation, ist rechtskräftig. Die Finanzierungsvereinbarung mit dem Bund liegt vor. Mit dem Bau wurde begonnen.
- Das bereinigte Vorprojekt Aarburgerstrasse K104, Sanierung SBB-Niveauübergang ist

mit dem Kanton und der Nachbargemeinde Oftringen bereinigt.

- Die Belagssanierung Kreisel Henzmannstrasse K104 (Ersatz Belag durch Beton) ist abgeschlossen und das Zentrum ist gestaltet (Skulptur "face to face grande").
- Die Lärmsanierung K104/K233 ist in Realisierung.
- Das Strassenbauprojekt Schulhausstrasse ist öffentlich aufgelegt. Seine Realisierung erfolgt in Koordination mit den Arbeiten an der Unteren Vorstadt.
- Für die Umgestaltung der Bushaltestellen Küngoldingerstrasse liegt ein bereinigtes und kostengünstiges Projekt gemäss BehiG vor.
- Es liegt ein kostengünstiges und einfaches Projekt für die Sanierung Henzmannstrasse, Teil West vor.
- Verschiedene Langsamverkehrsmassnahmen (Planung und Projektierung) zur Attraktivitätssteigerung und Verbesserung der Verkehrssicherheit sowie der Parkierung im Rahmen der Agglomerationsprojekte der 3. und 4. Generation werden bearbeitet.
- Es werden weitere verkehrsberuhigte Zonen (Tempo-30-Zonen/Begegnungszonen) umgesetzt (inkl. Altstadt). Bestehende werden kontrolliert und bei Bedarf nachgebessert.
- Die GEP-Tranche 2021 ist vom Einwohnerrat bewilligt. Mit der Projektumsetzung wurde begonnen (u. a. Inlinersanierungen).
- Das Bauprojekt Hochwasserschutz Wigger ist bereinigt, und die Submission ist vorbereitet.
- Das Pflichtenheft für das GEP 2. Generation, Perimeter Stadt ist vom Kanton genehmigt. Die Submission des GEP-Ingenieurs ist erfolgt, und mit der Bearbeitung wurde gestartet.
- Es werden 2021 zwei weitere Versickerungsanlagen für Brunnen in der Altstadt erstellt (Entkopplung von der Kanalisation, Bewässerung von Bäumen).

Ressort Natur, Unterhalt, Stadtmarketing und Sport

Peter Siegrist, Stadtrat

Werkhof

- Die Teilbereiche Altstadt-Reinigung und Friedhofgärtnerei des Werkhofs sind reorganisiert.
- Das Abfallkonzept und das Abfallreglement sind überarbeitet (inkl. Entscheid Einwohnerrat).
- Mindestens eine Massnahme zur Abfallprävention ist umgesetzt.
- Das Projekt "Arbeitseinsätze für Asylsuchende und Sozialhilfebeziehende" mit dem Bereich Soziales ist verstetigt.

Stadtmarketing

- Ein Modell zur Anpassung und Vereinheitlichung der Bestimmungen für öffentliche Lokalitäten und Boden/Plätze liegt vor (Reglement, Anhang, Tarife).

Natur und Landschaft

- Die Inventarisierung aller Bäume und Hecken auf dem Stadtgebiet von Zofingen zur Optimierung deren Pflege und Entwicklung auf dem online-Portal Geoproregio ist abgeschlossen.
- Verschiedene öffentliche Aktionen zur Motivierung privater Gartenbesitzenden für die Förderung der "Natur im Garten" sind durchgeführt.

Ressort Alter und Gesundheit, Kinderfest

Rahela Syed, Stadträtin

Seniorenzentrum

- Das Seniorenzentrum ist fit für die Einführung des elektronischen Patientendossiers. Mit dem Anbieter der Dokumentationssysteme wurde eine technisch umsetzbare Lösung gefunden.
- Die Marketingstrategie des Seniorenzentrums mit einer Imagebroschüre sowie erweitertem Auftritt in der Öffentlichkeit ist umgesetzt.

Fachstelle Alter und Gesundheit

- Zwei Massnahmen aus dem neuen Altersleitbild sind definiert, und mit der Umsetzung wurde begonnen.
- Das Projekt Gemeinschaftsgarten und das Projekt Begegnungsraum des Zukunftskafis Zofingen sind terminlich priorisiert, und erste Massnahmen sind umgesetzt.
- Die Stadt Zofingen setzt sich zusammen mit den Mitgliedsgemeinden dafür ein, dass bei der Spitex Region Zofingen AG die Kosten pro Leistungsstunde gegenüber der Rechnung 2019 um 10 Prozent sinken.

4. Übersicht Budget 2021

Gesamtüber- sicht Budget 2021	Ausgaben	Einnahmen	Finanzierung minus = Fehlbetrag plus = Überschuss
Einwohnergemeinde			
Erfolgsrechnung	59'901'595	64'442'745	4'541'150
Investitionsrechnung	9'378'413	1'657'800	-7'720'613
Finanzierungsfehlbetrag			-3'179'463
Abwasserbeseitigung			
Erfolgsrechnung	3'536'070	3'620'600	84'530
Investitionsrechnung	1'915'000	560'000	-1'355'000
Finanzierungsfehlbetrag			-1'270'470
Abfallwirtschaft			
Erfolgsrechnung	1'039'600	1'027'470	-12'130
Investitionsrechnung	0	0	0
Finanzierungsfehlbetrag			-12'130
Heilpädagogische Schule HPS			
Erfolgsrechnung	5'479'810	5'986'820	507'010
Investitionsrechnung	0	0	0
Finanzierungsfehlbetrag			507'010
Seniorenzentrum			
Erfolgsrechnung	13'574'488	14'505'600	931'112
Investitionsrechnung	0	0	0
Finanzierungsüberschuss			931'112
Alterswohnungen			
Erfolgsrechnung	384'600	674'100	289'500
Investitionsrechnung	0	0	0
Finanzierungsüberschuss			289'500
Total	95'209'576	92'475'135	-2'734'441

Das Budget 2021 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 4,54 Mio. Damit können die Nettoinvestitionen von CHF 7,72 Mio. zu 58,8 % selbst finanziert werden. Es ergibt sich für die Einwohnergemeinde ein Finanzierungsfehlbetrag in der Höhe von CHF 3,18 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 0,16 Mio. und eine Selbstfinanzierung von CHF 0,08 Mio. aus. Bei geplanten Nettoinvestitionen von CHF 1,36 Mio. resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 1,27 Mio. Das bestehende Nettovermögen der Spezialfinanzierung wird sich entsprechend reduzieren.

Das Budget der Spezialfinanzierung **Abfallwirtschaft** weist in der Erfolgsrechnung einen Aufwandüberschuss und eine negative Selbstfinanzierung von CHF 0,01 Mio. aus. Da 2021 keine Investitionen geplant sind, entspricht dies auch dem Finanzierungsfehlbetrag. Das bestehende Nettovermögen der Spezialfinanzierung wird sich entsprechend reduzieren.

Aus dem ausgeglichenen Budget der Spezialfinanzierung **Heilpädagogische Schule HPS** resultiert eine Selbstfinanzierung von CHF 0,51 Mio. Da 2021 keine Investitionen geplant sind, entspricht dies auch dem Finanzierungsüberschuss. Die Nettoschuld der Spezialfinanzierung reduziert sich entsprechend.

Das Budget der Spezialfinanzierung **Seniorenzentrum** weist in der Erfolgsrechnung einen Aufwandüberschuss von CHF 0,10 Mio. bei einer Selbstfinanzierung von CHF 0,93 Mio. aus. Da 2021 keine Investitionen geplant sind, entspricht dies auch dem Finanzierungsüberschuss. Die Nettoschuld der Spezialfinanzierung reduziert sich entsprechend.

Das Budget der Spezialfinanzierung **Alterswohnungen** weist in der Erfolgsrechnung einen Aufwandüberschuss von CHF 0,01 Mio. bei einer Selbstfinanzierung von CHF 0,29 Mio. aus. Da 2021 keine Investitionen geplant sind, entspricht dies auch dem Finanzierungsüberschuss. Die Nettoschuld der Spezialfinanzierung reduziert sich entsprechend.

Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen

Aus der Erfolgsrechnung der Einwohnergemeinde inklusiv den Spezialfinanzierungen resultiert gesamthaft eine Selbstfinanzierung von CHF 6,34 Mio. Die Nettoinvestitionen belaufen sich im Total auf CHF 9,08 Mio. und können damit zu 69,9 % selber finanziert werden. Der Finanzierungsfehlbetrag beträgt insgesamt CHF 2,73 Mio.

4.1 Erfolgsrechnung

4.1.1 Aufwandpositionen

Aufwand- positionen	Budget 2021	Veränderungen gegenüber Budget 2020		Veränderungen gegenüber Rechnung 2019	
Personalaufwand	34'369'455	53'273	0.2 %	1'319'292	4.0 %
Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'623'683	-24'801	-0.2 %	-103'040	-0.7 %
Abschreibungen Verwaltungsverm.	6'519'790	-17'290	-0.3 %	378'666	6.2 %
Finanzaufwand	1'464'490	-218'644	-13.0 %	-21'802	-1.5 %
Transferaufwand	32'195'655	-296'861	-0.9 %	981'100	3.1 %
Interne Verrechnungen	6'207'713	414'509	7.2 %	803'109	14.9 %
Abschluss Erfolgsrechnung	370'200	-1'082'727	-74.5 %	-1'956'678	-84.1 %
Total	96'750'986	-1'172'542	-1.2 %	1'400'648	1.5 %

Der **Personalaufwand** (Löhne, Sozialleistungen, Weiterbildung) bildet mit einem Anteil von CHF 34,37 Mio. oder 35,5 % an den Gesamtausgaben die grösste Ausgabenposition.

Der **Sach- und übrige Betriebsaufwand** wird mit CHF 15,62 Mio. budgetiert und macht damit 16,1 % des Gesamtaufwandes aus.

Der **Finanzaufwand** reduziert sich im Vergleich zum Budget 2020, da die Schulden wegen des anhaltend tiefen Zinsniveaus zu tieferen Sätzen verzinst werden.

Der **Transferaufwand** ist mit CHF 32,20 Mio. oder 33,3 % 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. Im Vergleich zum Budget 2020 steigen der Betriebsbeitrag an die erzo für die ARA Oftringen und die Sozialhilfeausgaben an. Entlastet wird das Budget durch die tiefere Abgabe in den Finanzausgleich, die geringeren Kantonsbeiträge für die Pflegefinanzierung und den per 01.08.2020 erfolgten Systemwechsel bei den Lehrerbesoldungsanteilen (neu netto).

Der Anstieg der **internen Verrechnungen** im Vergleich zum Vorjahresbudget ist hauptsächlich darauf zurückzuführen, dass ab 2021 der Raum Aufwand für durch die Verwaltung belegte Büroflächen intern verrechnet wird.

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 2021	Veränderungen gegenüber Budget 2020		Veränderungen gegenüber Rechnung 2019	
Personalaufwand	17'505'630	99'820	0,6 %	825'107	4,9 %
Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'256'740	-66'394	-0,6 %	341'750	3,5 %
Abschreibungen Verwaltungsverm.	4'179'830	-76'200	-1,8 %	-174'834	-4,0 %
Finanzaufwand	563'990	-111'985	-16,6 %	39'569	7,6 %
Transferaufwand	25'757'565	-793'751	-3,0 %	415'059	1,6 %
Interne Verrechnungen	5'916'743	422'809	7,7 %	784'566	15,3 %
Abschluss Erfolgsrechnung	370'200	-1'068'937	-74,3 %	-1'675'188	-81,9 %
Total	64'550'698	-1'594'639	-2,4 %	556'030	0,9 %

4.1.2 Personalaufwand

Personal- aufwand nach Funktionen	Budget 2021	Budget 2020	Veränderung in %	Rechnung 2019	Veränderung in %
0110 Legislative	60'650	47'530	27,6 %	60'767	-0,2 %
0120 Exekutive	554'420	553'720	0,1 %	546'687	1,4 %
0211 Finanzen und Controlling	506'580	509'200	-0,5 %	503'413	0,6 %
0212 Gemeindesteuernamt	782'550	765'320	2,3 %	764'471	2,4 %
0220 Allgemeine Dienste, übrige	233'220	222'460	4,8 %	209'232	11,5 %
0221 Stadtkanzlei	791'720	783'640	1,0 %	761'513	4,0 %
0222 Informatik, Kommunikation	491'280	480'050	2,3 %	447'940	9,7 %
0223 Stabstelle Personal	376'470	370'150	1,7 %	344'294	9,3 %
0224 Hochbau und Liegenschaften	1'067'200	1'033'500	3,3 %	868'811	22,8 %
0225 Tiefbau und Planung	583'500	553'110	5,5 %	561'291	4,0 %
0290 Verwaltungsliegenschaften	132'490	170'170	-22,1 %	144'514	-8,3 %
1110 Polizei	60'330	65'570	-8,0 %	0	
1401 Einwohnerkontrolle	204'390	214'220	-4,6 %	247'966	-17,6 %
1406 Regionales Zivilstandsamt	299'470	313'270	-4,4 %	299'257	0,1 %
1407 Regionales Betreibungsamt	542'240	574'480	-5,6 %	594'298	-8,8 %
1500 Feuerwehr	468'950	459'430	2,1 %	475'960	-1,5 %
1610 Militärische Verteidigung	60'550	52'030	16,4 %	39'576	53,0 %
1626 Zivilschutzorganisation	265'220	233'050	13,8 %	208'077	27,5 %
1627 Regionales Führungsorgan	11'520	11'540	-0,2 %	11'475	0,4 %
2110 Kindergärten	0	162'100	-100,0 %	144'177	-100,0 %
2120 Primarstufe	180'940	359'050	-49,6 %	348'350	-48,1 %
2130 Oberstufe	218'200	217'780	0,2 %	214'377	1,8 %
2140 Musikschule	1'154'500	1'096'000	5,3 %	1'091'339	5,8 %
2170 Schulliegenschaften	543'010	542'450	0,1 %	492'974	10,1 %
2171 Kindergarten Liegenschaften	116'940	138'800	-15,7 %	152'529	-23,3 %
2180 Tagesbetreuung	341'340	306'140	11,5 %	318'819	7,1 %
2190 Schulleitung und -verwaltung	401'030	249'130	61,0 %	254'699	57,5 %
3210 Stadtbibliothek	520'490	498'720	4,4 %	385'635	35,0 %
3220 Musik und Theater	51'330	57'620	-10,9 %	50'164	2,3 %
3290 Kultur, Übriges	62'890	63'940	-1,6 %	56'791	10,7 %
3291 Stadtsaal	310'500	297'710	4,3 %	298'006	4,2 %

Personal- aufwand nach Funktionen	Budget 2021	Budget 2020	Veränderung in %	Rechnung 2019	Veränderung in %
3411 Schwimmbad	44'690	44'460	0.5 %	44'899	-0.5 %
3420 Freizeit	4'030	0		0	
3422 Ferienhaus Adelboden	55'220	55'960	-1.3 %	56'777	-2.7 %
4330 Schulgesundheitsdienst	17'290	34'530	-49.9 %	20'493	-15.6 %
4340 Lebensmittelkontrolle	1'250	1'250	0.0 %	1'250	0.0 %
4900 Übriges Gesundheitswesen	36'890	36'850	0.1 %	36'389	1.4 %
5310 Alters- und Hinterlassenenvers.	126'510	123'680	2.3 %	127'821	-1.0 %
5350 Leistungen an Alter	24'600	24'560	0.2 %	23'510	4.6 %
5440 Jugendschutz	1'076'260	1'078'690	-0.2 %	958'335	12.3 %
5790 Fürsorge, Übriges	1'817'770	1'756'000	3.5 %	1'741'542	4.4 %
7500 Arten- und Landschaftsschutz	77'150	72'070	7.0 %	60'786	26.9 %
7710 Friedhof und Bestattung	28'270	22'300	26.8 %	25'908	9.1 %
8400 Tourismus, Stadtbüro	403'320	418'470	-3.6 %	414'001	-2.6 %
9630 Liegenschaften Finanzvermögen	5'960	0		3'007	98.2 %
9901 Werkhof	2'079'960	2'094'430	-0.7 %	1'996'804	4.2 %
Total ohne Regionalpolizei und Spezialfinanzierungen	17'193'090	17'165'130	0.2 %	16'408'921	4.8 %
1116 Regionalpolizei	4'803'590	4'874'980	-1.5 %	4'661'780	3.0 %
2201 Heilpädagogische Schule	1'637'130	1'488'360	10.0 %	1'482'375	10.4 %
4121 Seniorenzentrum	10'067'250	10'081'000	-0.1 %	9'822'824	2.5 %
Total inkl. Spezialfinanzierungen	33'701'060	33'609'470	0.3 %	32'375'900	4.1 %

Gegenüber dem Budget 2020 steigt der Personalaufwand (ohne Weiterbildungskosten) um 0,3 % oder CHF 91'590 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 27'960 oder 0,2 %.

In der Funktion **0110**, Legislative, sind unter anderem die Entschädigungen fürs Wahlbüro enthalten, welche 2021 höher ausfallen werden, da mehrere Wahlgänge zur Besetzung von Stadt- und Einwohnerrat für die Legislaturperiode 2022-2025 anstehen.

Mit dem neuen Hauswarts- und Reinigungskonzept werden die Aufwendungen genauer auf die einzelnen Funktionen verteilt, was zu Verschiebungen im Vergleich zu den Vorjahreszahlen führt (Funkt. **0220**, **0290**, **1610**, **2170**, **2171**, **3210**, **3420**, **9630**). Insgesamt hat sich der Aufwand im Vergleich zum Budget 2020 reduziert.

Der Anstieg des Personalaufwands in der Funktion **1626** ist hauptsächlich darauf zurückzuführen, dass Verpflegungsentschädigungen im Zusammenhang mit Wiederholungskursen ab

2021 im Personal- statt bisher im Sachaufwand verbucht werden.

Als Folge der ab 01.08.2020 in Kraft getretenen Neuressourcierung Volksschule entfallen ab diesem Zeitpunkt in den Funktionen **2110** und **2120** die Kosten für die Blockzeiten. Dieses Angebot muss neu mit den Pauschalen pro Schüler/in (Besoldungsanteile) finanziert werden, welche im Transferaufwand enthalten sind.

Obwohl 2020 der Betreuungsschlüssel bei den Tagesstrukturen (Funkt. **2180**) angepasst wurde, ist mit einem höheren Personalaufwand zu rechnen.

In der Funktion **2190**, Schulleitung und -verwaltung, sind im Vergleich zum Budget 2020 einerseits die Kosten für eine zusätzliche 70 %-Stelle für die Schulverwaltung, 20 zusätzliche Stellenprozente für die Schulsekretariate und die Kosten für ein 40 %-Schulleitungspensum enthalten, welches bisher übers Konto 2120.3020.01 (Blockzeiten Primarschule) abgerechnet wurde.

Seit 2019 werden die schulärztlichen Untersuchungen von den Hausärzten der Schüler/innen vorgenommen, welche ihre Leistungen gemäss festgelegtem Tarif in Rechnung stellen. Der Personalaufwand für den Schularzt in der Funktion

4330 entfällt, ungefähr im gleichen Umfang erhöht sich hingegen der Sachaufwand für die Honorare der Hausärzte.

4.1.3 Ertragspositionen

Ertragspositionen	Budget 2021	Veränderungen gegenüber Budget 2020		Veränderungen gegenüber Rechnung 2019	
Fiskalertrag	36'343'000	-1'189'500	-3.2 %	189'374	0.5 %
Regalien und Konzessionen	714'260	-38'740	-5.1 %	-26'337	-3.6 %
Entgelte	32'134'665	846'565	2.7 %	1'028'308	3.3 %
Verschiedene Erträge	340'000	-85'000	-20.0 %	41'206	13.8 %
Finanzertrag	4'378'770	-236'574	-5.1 %	-457'099	-9.5 %
Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanz.	196'200	-331'352	-62.8 %	-381'971	-66.1 %
Transferertrag	16'150'440	-599'336	-3.6 %	158'059	1.0 %
Interne Verrechnungen	6'207'713	414'509	7.2 %	803'109	14.9 %
Abschluss Erfolgsrechnung	285'938	46'887	19.6 %	45'998	19.2 %
Total	96'750'986	-1'172'542	-1.2 %	1'400'648	1.5 %

Der **Fiskalertrag** wird bei einem gleichbleibenden Steuerfuss von 99 % mit CHF 36,34 Mio. um CHF 1,19 Mio. oder 3,2 % tiefer budgetiert als im Vorjahr. Die wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie werden sich 2021 sowohl bei den Steuererträgen der natürlichen als auch der juristischen Personen negativ auswirken. Der budgetierte Steuerertrag entspricht einem Anteil von 37,6 % an den gesamten Einnahmen und ist damit die grösste Einnahmenposition im Budget der Einwohnergemeinde.

Unter den **Regalien und Konzessionen** werden die Konzessionsabgaben für Strom und Taxis sowie Plakat- und Reklamegebühren vereinnahmt. Der Anteil beträgt CHF 0,71 Mio. oder 0,7 % der Gesamteinnahmen.

Die **Entgelte** beinhalten die Erträge aus Leistungen und Lieferungen, die das Gemeinwesen für Dritte erbringt (z. B. Taxen Seniorenzentrum, Abwasser-, Kehr- und Parkgebühren etc.), ferner Ersatzabgaben, Bussen und Rückerstattungen. Mit CHF 32,13 Mio. beträgt der Anteil an den Gesamteinnahmen 33,2 % und bildet damit die zweitgrösste Einnahmenposition. Gründe für den Anstieg im Vergleich zum Vorjahresbudget und zur Rechnung 2019 sind ins-

besondere die geplante Anpassung der Abwasser- verbrauchsgebühren, höher prognostizierte Rückerstattungen im Bereich der Materiellen Hilfe und höher veranschlagte Polizeibusseneinnahmen.

Der **Finanzertrag** beinhaltet die Zins- und Wertschriftenerträge, die Liegenschaftserträge sowie allfällige Buchgewinne. Die Einnahmen werden mit CHF 4,38 Mio. budgetiert und belaufen sich auf 4,5 % der Gesamteinnahmen. Im Vergleich zum Budget 2020 wirkt sich insbesondere die tiefer prognostizierte Dividende der StWZ Energie AG aus.

Die **Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen** reduzieren sich, da im 2021 keine Entnahme aus dem Fonds der Regionalpolizei mehr möglich ist.

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 sowie 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 16,15 Mio. budgetiert und beträgt 16,7 % der Gesamteinnahmen. Die Mindereinnahmen im Vergleich zum Budget 2020 sind hauptsächlich auf geringere Bundes-

beiträge für Asylsuchende und Flüchtlinge, tiefere Schulgelder (wegen der Anpassung des für die Anlagekosten massgebenden Zinssatzes) und auf den per 01.08.2020 erfolgten Systemwechsel bei den Lehrerbessoldungsanteilen (neu netto) zurückzuführen.

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 2021	Veränderungen gegenüber Budget 2020	Veränderungen gegenüber Rechnung 2019
Fiskalertrag	36'343'000	-1'189'500	189'374
Regalien und Konzessionen	714'260	-38'740	-26'337
Entgelte	10'905'165	335'565	574'966
Verschiedene Erträge	340'000	-85'000	41'206
Finanzertrag	3'673'600	-220'344	-427'175
Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanz.	196'200	9'000	-81'971
Transferertrag	6'170'760	-820'128	-517'142
Interne Verrechnungen	6'207'713	414'509	803'109
Total	64'550'698	-1'594'639	556'030

4.1.4 Ergebnisse der einzelnen Abteilungen

Abteilung	Nettoaufwand in CHF		Abweichung	
	Budget 2021	Budget 2020	in CHF	in %
0 Allgemeine Verwaltung	4'402'248	4'531'293	-129'045	-2.8 %
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	1'874'105	1'890'344	-16'239	-0.9 %
2 Bildung	11'566'170	11'379'885	186'285	1.6 %
3 Kultur, Sport und Freizeit	3'677'858	3'885'160	-207'302	-5.3 %
4 Gesundheit	3'697'380	3'932'610	-235'230	-6.0 %
5 Soziale Sicherheit	9'408'230	9'015'320	392'910	4.4 %
6 Verkehr	1'867'740	1'748'260	119'480	6.8 %
7 Umweltschutz und Raumordnung	740'050	773'610	-33'560	-4.3 %
8 Volkswirtschaft	39'440	21'280	18'160	85.3 %
Total Nettoaufwand Abt. 0 - 8	37'273'220	37'177'762	95'458	0.3 %

Abteilung	Nettoertrag in CHF		Abweichung	
	Budget 2021	Budget 2020	in CHF	in %
9 Finanzen und Steuern	37'643'420	38'616'899	-973'479	-2.5 %
Total Nettoertrag Abteilung 9	37'643'420	38'616'899	-973'479	-2.5 %

Abteilung	Ergebnis in CHF		Abweichung	
	Budget 2021	Budget 2020	in CHF	in %
Gesamtergebnis	370'200	1'439'137	-1'068'937	-74.3%

Der Nettoaufwand der Abteilung 0 bis 8 bleibt trotz den voraussichtlichen Mehrausgaben für Sozialhilfe (Abt. 5) in der Summe im Vergleich zum Vorjahresbudget praktisch stabil. Bei den Steuern (Abt. 9) werden hingegen deutlich Mindererträge prognostiziert.

Das Ergebnis der Abteilung **0, Allgemeine Verwaltung**, verbessert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um CHF 129'045. Die 2021 erstmals intern verrechneten Leistungen für den Raumaufwand ausgeklammert, erhöht sich der Aufwand für die Bereiche Hochbau und Liegenschaften sowie Tiefbau und Planung, während die Kosten für Verwaltungsliegenschaften dank der Neuregelung der Landstellungspflicht sinken.

Das Ergebnis der Abteilung **1, Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung**, verbessert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um CHF 16'239. Während sich der Aufwand der Funktion 1400 wegen der ansteigenden Verrechnung für die Führung der Kindes- und Erwachsenenschutzmandate erhöht, rechnet die Feuerwehr mit tieferen Nettokosten.

Das Ergebnis der Abteilung **2, Bildung**, verschlechtert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um CHF 186'285. Nebst dem Kostenanstieg bei der Musikschule und der Schulleitung/Schulverwaltung wirkt sich insbesondere auch die Reduktion des für die Höhe der Schulgelder massgebende Zinssatzes durch den Kanton negativ aus. Im Gegenzug profitiert das Budget 2021 von tieferen Nettokosten für Sonderschulen.

Das Ergebnis der Abteilung **3, Kultur, Sport und Freizeit**, verbessert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget deutlich um CHF 207'302. Der Aufwand des Stadtsaals sinkt, da Abschreibungen in der Höhe von CHF 71'230 ab 2021 entfallen. Auch der Aufwand der Funktion 3410, Sport, reduziert sich insbesondere dank sinkenden Betriebskostenanteilen ans Bildungszentrum für die Turnhallen und die Sportanlagen Trinnermatten.

Das Ergebnis der Abteilung **4, Gesundheit**, verbessert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget

um CHF 235'230. Die Kantonsbeiträge für die Pflegefinanzierung werden tiefer prognostiziert, während für die Spitex Region Zofingen AG mit höheren Gemeindebeiträgen als im Budget 2020 gerechnet wird.

Das Ergebnis der Abteilung **5, Soziale Sicherheit**, verschlechtert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um CHF 392'910. Als Folge der Corona-Pandemie wird mit einem deutlichen Anstieg der Sozialhilfeausgaben gerechnet.

Das Ergebnis der Abteilung **6, Verkehr**, verschlechtert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um CHF 119'480. Der steigende Abschreibungsbedarf für die Strasseninfrastruktur kann durch höhere Einnahmen von den Oberflächen-Parkplätzen grösstenteils kompensiert werden. Hingegen wird wegen den Auswirkungen der Pandemie mit geringeren Parkgebühreneinnahmen im Altstadt-/Bahnhof-Parkhaus gerechnet.

Das Ergebnis der Abteilung **7, Umweltschutz und Raumordnung**, verbessert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um CHF 33'560. Dies ist auf Aufwandsreduktionen bei mehreren Positionen zurückzuführen.

Das Ergebnis der Abteilung **8, Volkswirtschaft**, verschlechtert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um CHF 18'160. Es wird mit tieferen Konzessionsabgaben der StWZ aus dem Stromvertrieb gerechnet.

Das Ergebnis der Abteilung **9, Finanzen und Steuern**, verschlechtert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um CHF 973'479. Die Steuererträge werden wegen den wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie insgesamt um CHF 1'210'000 tiefer budgetiert. Diese hätten noch tiefer veranschlagt werden müssen, wenn als "Gegeneffekt" nicht zusätzlich einige positive Positionen hätten verbucht werden können. Dazu wird mit einer um CHF 80'000 tieferen Dividende der StWZ Energie AG gerechnet, deren Geschäftsergebnis 2020 ebenfalls durch die Pandemie negativ beeinflusst werden dürfte. Positiv wirkt sich die tiefere Abgabe in den innerkantonalen Finanzausgleich aus.

4.1.5 Im Budget 2021 umgesetzte Optimierungsmassnahmen

Konto/ Funktion	Bezeichnung der Mass- nahme	Einsparung zu Gunsten Einwohner- gemeinde Zofingen
div.	Reorganisation Hauswartung/Gebäudereinigung	CHF 35'000
0290.3160.03	Neuregelung Landstellungspflicht mit Kanton	CHF 80'000
5430.3130.00/ 5430.4260.01	Insourcing Dienstleistungen Alimenterinkasso	CHF 25'000
6151.4240.00	Ausdehnung Gebührenpflicht Parkplätze auf ganzes Gemeindegebiet	CHF 40'000
9901.3010.00	Reduktion Stellenetat Werkhof (ab 01.07.2021)	CHF 50'000
Total	Verbesserung durch Optimierungsmassnahmen	CHF 230'000

Aufgrund der negativen Auswirkungen der Corona-Pandemie, insbesondere auf die Höhe der Sozialhilfekosten und die Steuereinnahmen, wurden mittels Verzichtsplanung diverse weitere Aufwandreduktionen vorgenommen, um das Budget ausgeglichen gestalten zu können (siehe auch Kapitel 7.2). Diese basieren nicht auf dem ursprünglichen Optimierungsprogramm 2019, weshalb die Massnahmen in obiger Aufstellung nicht enthalten sind.

4.2 Investitionsrechnung

Investitionen nach Artengie- derung	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Tiefbauten	1'125'000	3'041'706	2'540'396
Hochbauten	7'570'000	8'457'500	8'299'785
Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	140'000	570'000	766'923
Immaterielle Anlagen	300'000	180'000	324'624
Beiträge an Kanton, Kanton, Gemeinden	2'158'413	1'012'536	720'679
Bruttoinvestitionen	11'293'413	13'261'742	12'652'407
Abgang von Grundstücken	0	0	-19'020
Anschlussgebühren	-560'000	-600'000	-20'421
Beiträge von Bund, Kanton, Gemeinden, Übrigen	-1'657'800	-2'516'750	-1'517'525
Nettoinvestitionen	9'075'613	10'144'992	11'095'440

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

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

Für das Jahr 2021 sind **Bruttoinvestitionen** in das Verwaltungsvermögen von insgesamt

CHF 11,29 Mio. geplant. Davon entfallen CHF 9,38 Mio. auf die Einwohnergemeinde, und CHF 1,92 Mio. auf die Abwasserbeseitigung.

Nach Abzug der Einnahmen verbleiben **Nettoinvestitionen** von CHF 9,08 Mio., wovon CHF 7,72 Mio. auf die Einwohnergemeinde und CHF 1,36 Mio. auf die Abwasserbeseitigung entfallen.

Das **Schwergewicht** der vorgesehenen Investitionsstätigkeit (Nettoaussgaben ab CHF 300'000) liegt im Jahr 2021 bei folgenden Vorhaben:

Einwohnergemeinde	Jahrest ranche 2021
Oberstufenzentrum Rebberg: Projektierung	840'000
Bildungszentrum Zofingen BZZ: Erweiterte Instandsetzung und Umnutzung HPS (netto)	1'342'200
Oberstufenzentrum Rebberg: Realisierung	2'000'000
Kreisel Henzmann, Belagssanierung in Beton	480'413
Bahnhofplatz, Aufwertung und Sanierung mit Velostation	600'000
Bahnhofplatz, Erstellung 2. UG unter Velostation - Erweiterung Bahnhof-Parking	600'000
Spezialfinanzierungen	
Abwasserbeseitigung: Div. Sanierungsprojekte gemäss GEP 2020	300'000
Abwasserbeseitigung: Div. Sanierungsprojekte gemäss GEP 2021	300'000
Abwasserbeseitigung: Hochwasserschutz Wigger	800'000

5. Projekte und Investitionen

5.1 Einwohnergemeinde (Verwaltungsvermögen)

IR-Konto	Auftrag / Projekt	Investitionsplan 2021 - 2030 (in Tausend CHF)						
		Total	2021	2022	2023	2024	2025	2026 2030
1.0222.5060.00 INV00010	Erneuerung Informatik-Strukturen (Mehrjahresprogramm 2018 ff)	900		100	100	100	100	500
1.0222.5200.00 INV00261	Digitale Geschäftsverwaltung, Anschaffung Software	100	100					
1.0290.5040.00	Rathaus, Umbau und Sanierung, Projektierung	250			30	220		
1.0290.5040.00	Rathaus, Umbau und Sanierung, Realisierung	6'750					300	6'450
1.0290.5040.00	Abdankungshalle (Moserbau): Instandsetzung/Umnutzung, Projektierung	80					80	
1.0290.5040.12	Abdankungshalle (Moserbau): Instandsetzung/Umnutzung, Realisierung	1'300						1'300
1.0290.5040.00	Mehrzweckhalle BZZ: Sanierung WC-Anlagen Ost	150			150			
1.0290.5040.00 INV00250	Friedau: Umnutzung von Jugendherberge in Musikschule, Projektierung	200	200					
1.0290.5040.00	Friedau: Umnutzung von Jugendherberge in Musikschule, Realisierung	900		900				
1.0290.6000.00	Kornhaus: Übertrag in Finanzvermögen (Grundstück/Gebäude)	-454					-454	
TOTAL	Abteilung 0	10'176	300	1'000	280	320	26	8'250
1.1500.5040.00 INV00251	Feuerwehmagazin: Krisensicherheits- und Hygieneerweiterung	125	125					
1.1500.5060.00 INV00034	Feuerwehr: Ersatzbeschaffung Fahrzeuge / Geräte (Nettokosten)	801				36	413	352
TOTAL	Abteilung 1	926	125	0	0	36	413	352
1.2130.5060.00 INV00037	Schulinformatik: Ersatzbeschaffungen	1'400	140	140	140	140	140	700
1.2170.5040.00	Bezirksschulhaus: Sanierung oder Ersatzneubau, Projektierung	750						750
1.2170.5040.00 INV00232	Oberstufenzentrum Rebberg: Projektierung	840	840					
1.2170.5040.00 INV00252	Oberstufenzentrum Rebberg: Realisierung	33'560	2'000	6'000	12'000	13'560		
1.2170.5040.00	Gemeindeschulhaus: Nutzungsanpassung (nach Auszug Oberstufe)	200				200		
1.2170.5040.00	Gemeindeschulhaus: Innensanierung, Projektierung	350			200	150		
1.2170.5040.00	Gemeindeschulhaus: Innensanierung (Sanitär/Haustechnik), Realisierung	2'700				400	700	1'600
1.2170.5040.00	Gemeindeschulhaus: Sanierung Turnhalle Rosengarten, Projektierung	150						150
1.2170.5040.00	Gemeindeschulhaus: Sanierung Turnhalle Rosengarten, Realisierung	1'050						1'050
1.2170.5040.00 INV00056	BZZ Gesamtsanierung: Erweiterte Instandsetzung, Projektierung	300	250	50				
1.2170.5040.00 INV00233	BZZ Gesamtsanierung: Erweiterte Instandsetzung, Realisierung	15'500	3'000	2'500	5'000	5'000		
1.2170.6320.00 INV00056	BZZ Gesamtsanierung: Beitrag Berufsschule an Erweiterte Instandsetzung, Projektierung	-263	-213	-50				
1.2170.6320.00 INV00233	BZZ Gesamtsanierung: Beitrag Berufsschule an Erweiterte Instandsetzung, Realisierung	-13'945	-1'445	-2'500	-5'000	-5'000		
1.2171.5040.00	Kindergärten: energetische Sanierung, Projektierung	130					130	
1.2171.5040.00	Kindergärten: energetische Sanierung, Realisierung	1'870						870
TOTAL	Abteilung 2	43'592	4'572	6'140	12'340	14'450	970	5'120

IR-Konto	Auftrag / Projekt	Investitionsplan 2021 – 2030 (in Tausend CHF)						
		Total	2021	2022	2023	2024	2025	2026 – 2030
1.3210.5040.00	Stadtbibliothek: Sanierung Fenster	100			100			
1.3291.5040.00	Stadtsaal: Instandsetzung und Infrastrukturmassnahmen für Umsetzung Betriebskonzept, Projektierung	100						100
1.3410.5040.00	Sportzentrum Trinerplatten: Ersatz Kunstrasen, Planung Sanierung	350		350				
1.3410.5040.00	Sportzentrum Trinerplatten: Ersatz Leuchtkörper Platzbeleuchtung	175		175				
1.3410.5040.00	Sportzentrum Trinerplatten: Sanierung Rasenplätze, 400m-Bahn	2'500					2'500	
1.3411.5040.00	Schwimmbad: Sanierung, Realisierung	5'500						5'500
1.3411.5040.00 INV00253	Schwimmbad: Ersatz Beckenfolie	240	240					
1.3420.5040.00	Freizeitanlage Spittelhof: Sanierung	100					100	
TOTAL	Abteilung 3	9'065	240	525	100	0	2'600	5'600
	Kantonsstrassen							
1.6130.5610.00 INV00090	K315 Hauptstrasse Mühlethal, Geiserstrasse bis Linden: Ausbau	1'072	10	10	200	300	500	52
1.6130.5010.00	K315 Hauptstrasse Mühlethal, Geiserstrasse bis Linden: Strassenbeleuchtung	118				118		
1.6130.5040.00	K315 Hauptstrasse Mühlethal, Geiserstrasse bis Linden: Bus-Warteeinrichtungen	98			98			
1.6130.5610.00 INV00095	Aarburgerstrasse K104, Unt. Städteingang bis Gygerweg/Funkenstrasse: Sanierung	1'853	20	20	750	750	200	113
1.6130.5010.00 INV00254	Aarburgerstrasse K104, Unt. Städteingang bis Gygerweg/Funkenstrasse: Strassenbeleuchtung	120			120			
1.6130.5040.00 INV00255	Aarburgerstrasse K104, Unt. Städteingang bis Gygerweg/Funkenstrasse: Bus-Warteeinrichtungen	80			80			
1.6130.5610.00 INV00096	Verkehrssanierung Untere Vorstadt K104/K315	4'868	15	15	950	1'350	1'350	1'188
1.6130.5010.00	Verkehrssanierung Untere Vorstadt K104/K315: Strassenbeleuchtung	324			324			
1.6130.5040.00	Verkehrssanierung Untere Vorstadt K104/K315: Bus-Warteeinrichtungen	100			100			
1.6130.5610.00 INV00097	Kreisel Henzmannstrasse: Belagssanierung	480	480					
1.6130.5610.00 INV00098	Luzernerstrasse K104: Belagssanierung	550			250	300		
1.6130.5610.00 INV00102	Kreisel K104/K307 Riedtal-/Altachenstrasse	1'100		10	10	540	540	
1.6130.5610.00 INV00104	Bahnhofplatz, Aufwertung und Sanierung mit Velostation (abzgl. Bundes- und Kantonsbeiträge)	2'939	600	2'000	1'200	-861		
1.6130.5610.00 INV00106	Knoten Lanz, K104: Anpassungen Gebiet Zofingen	100		100				
1.6130.5610.00 INV00107	Aufwertung Aarburgerstrasse K104, Sanierung SBB-Niveauübergang	2'570	15	15	300	600	1'640	
1.6130.5610.00 INV00108	Anschluss Altachenstrasse K307-Brittnauerstrasse	68	68					
1.6130.5610.00 INV00256	Mühlethalstrasse K315: Umbau Bushaltestellen BeHiG Spital	300	150	150				
	Gemeindestrassen							
1.6150.5010.00 INV00118	Henzmannstrasse-Schleifweg: Sanierung inkl. Radstreifen	1'185	10	500	600	75		
1.6150.5010.00 INV00119	Zufahrt BZZ/Landi (4. Kreiselast)	440		440				
1.6150.5010.00 INV00124	Schulhausstrasse: Sanierung	441	5	5	50	380	1	
1.6150.5010.00	Schulhausstrasse: Strassenbeleuchtung	30			30			
1.6150.5010.00 INV00139	Küngoldingerstrasse: Sanierung Bushaltestellen BeHiG	275	25	250				
1.6150.5010.00	Henzmannstrasse: Fussgängerüberführung	250		250				
1.6150.5010.00 INV00145	Bahnhof: Durchgang Mitte abzgl. Beiträge Bund und Kanton	1'495	50	60	2'000	-615		
1.6150.5010.00 INV00146	Fuss- und Veloweg Nationalbahnweg-Gleis 40 abzgl. Beiträge Bund und Kanton	388	20	10	550	-192		
1.6150.5010.00 INV00144	Fuss- und Veloweg Westseite Bahnhof abzgl. Beiträge Bund und Kanton	1'356	100	1'200	56			
1.6150.5010.00	Brühlgässli: Deckbelagssanierung	165		15	150			

IR-Konto	Auftrag / Projekt	Investitionsplan 2021 – 2030 (in Tausend CHF)						
		Total	2021	2022	2023	2024	2025	2026 – 2030
1.6150.5010.00	Rad- und Gehweg Wigger	150					150	
1.6150.5040.00 INV00150	Kommunalfahrzeuge Werkhof: Ersatzbeschaffungen	900		200		150		550
1.6150.5040.00 INV00153	Beleuchtungskonzept Plan Lumière ausserhalb Altstadt	1'015	15	500	500			
1.6150.5040.00 INV00154	Veloverleihsystem abzgl. Beitrag Bund	390	10	460	-80			
1.6150.5040.00 INV00155	Veloabstellplätze Bahnhof West abzgl. Beiträge Bund und Kanton	478	10	500	-32			
	Parkplätze							
1.6151.5010.00	Tanner: Sanierung Parkplatz/Zufahrt	130						130
1.6151.5010.00 INV00258	Stadtsaal: Erweiterung Parkplätze (BeHiG, Veloabstellplätze)	100						100
	Parkhäuser							
1.6152.5040.00 INV00166	Altstadt-/Bahnhofparking: diverse Sanierungsmassnahmen	640	150	340	150			
1.6152.5040.00 INV00242	Altstadt-/Bahnhofparking: Erweiterung 2. Untergeschoss	1'290	600	690				
TOTAL	Abteilung 6	27'858	2'353	7'740	8'355	2'895	4'381	2'133
1.7710.5040.00 INV00214	Friedhof Bergli: Wetterschutzdach	130	130					
1.7900.6000.00	Verkauf Parzellen Untere Vorstadt Ost aus VV inkl. Buchgewinn	-7'000		-7'000				
1.7900.6000.00	Verkauf Parzellen Untere Vorstadt Süd/West aus VV inkl. Buchgewinn	-1'000						-1'000
TOTAL	Abteilung 7	-7'870	130	-7'000	0	0	0	-1'000
Total Nettoinvestitionen 2021 – 2030 Einwohnergemeinde		83'747	7'721	8'405	21'075	17'701	8'390	20'455

(Stand 12.08.2020)

Anmerkungen zu den Projekten und Investitionen

Stadtrat und Verwaltung haben sich insbesondere im 2. Quartal 2020 intensiv mit der Projekt- und Investitionsplanung auseinandergesetzt. Sämtliche Investitionsprojekte wurden diskutiert, priorisiert und wenn möglich optimiert. In den kommenden 10 Jahren werden zu Lasten der Einwohnergemeinde Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen von insgesamt CHF 83,7 Mio. geplant.

0222.5060.00 (INV00010), Erneuerung Informatik-Strukturen (Mehrjahresprogramm 2018 ff)

Mittels jährlichen Budgetkrediten soll ab 2022 die laufende Erneuerung und Ergänzung der zentralen Informatik-Strukturen (Server-Anlage, Netzwerk, Netzwerkkomponenten, Backup-System usw.) basierend auf der 2016 beschlossenen IT-Strategie und der im Jahr 2021 geplanten IT-Analyse sichergestellt werden.

0222.5200.00 (INV00261), Digitale Geschäftsverwaltung, Anschaffung Software

Voraussetzung für systematisches arbeitsplatzunabhängiges Arbeiten ist eine taugliche Geschäftsverwaltungssoftware, welche eine datenschutzkonforme und auditfähige Bereitstellung von Dossiers sicherstellt. Diese soll im Jahr 2021 beschafft und anschliessend ausgerollt werden.

0290.5040.00, Rathaus: Umbau und Sanierung

Das Rathaus wurde per 01.01.2020 von der Ortsbürgergemeinde übernommen. Die Liegenschaft soll instand gestellt und entsprechend den künftigen Nutzerbedürfnissen umgebaut werden. Eine erste grobe Kostenschätzung rechnet dafür mit Kosten von CHF 7 Mio. Die Realisierung ist mit Schwerpunkt im Jahr 2027 geplant.

0290.5040.00, Abdankungshalle (Moserbau): Instandsetzung/Umnutzung

Die Abdankungshalle muss instand gestellt und einer neuen Nutzung zugeführt werden. Die Instandsetzung ist im Jahr 2026 geplant, bis zu diesem Zeitpunkt wird eine betrieblich und finanziell möglichst attraktive Zwischennutzung angestrebt.

0290.5040.00, Mehrzweckhalle BZZ: Sanierung WC-Anlagen Ost

Die WC-Anlagen, welche insbesondere während Veranstaltungen in der Mehrzweckhalle intensiv genutzt werden, sind sanierungsbedürftig und sollen 2023 instand gestellt werden.

0290.5040.00 (INV00250), Friedau: Umnutzung von Jugendherberge in Musikschule

Die Portfoliostrategie (Liegenschaftskonzept) sieht vor, das Friedau-Gebäude künftig als Musikschulzentrum zu nutzen. Das Gebäude kann damit nicht mehr als Jugendherberge genutzt werden. Die Konzentration der Musikschule auf einen Standort führt dazu, dass andere Liegenschaften mindestens teilweise disponibel werden und einer anderen, möglichst ertragsorientierten, Nutzung zugeführt werden können (z.B. Kornhaus, Schlachthaus, Amtshäuser). Das Friedau-Gebäude soll zweckmässig auf die Bedürfnisse der Musikschule umgebaut werden.

0290.6000.00, Kornhaus: Übertrag in Finanzvermögen

Das Kornhaus wird aktuell als Kindergarten und für die Musikschule genutzt. Die Portfoliostrategie (Liegenschaftskonzept) sieht vor, die Musikschule künftig im Friedau-Gebäude anzubieten und die Kindergärten nach dem Bezug des neuen Oberstufenzentrums in frei werdende Räume im Bereich GMS zu verschieben. Das Kornhaus soll anschliessend einer Renditenutzung zugeführt werden und daher vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen übertragen werden.

1500.5040.00 (INV00251), Feuerwehrmagazin: Krisensicherheits- und Hygieneerweiterung

Das Vorhaben setzt sich aus folgenden Massnahmen zusammen: Sicherstellung der Notstromversorgung und der Notalarmierung auch in Ausnahmesituationen, Erweiterung der Wasch- und Duschkmöglichkeiten gemäss Hygie-

nevorgaben, Ersatz der 30-jährigen Heizungssteuerung zur Vermeidung von Folgeschäden an Fahrzeugen und Geräten.

1500.5060.00 (INV00034), 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. 2024 ist der Ersatz des Materialtransportfahrzeuges geplant.

2130.5060.00 (INV00037), Schulinformatik: Ersatzbeschaffungen

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

2170.5040.00, Bezirksschulhaus: Sanierung oder Ersatzneubau

Mit der Projektierung für eine Sanierung oder einen Ersatzneubau des Bezirksschulhauses soll 2028 begonnen werden. Die Ausführung wurde aus finanziellen Gründen in den Zeitraum ab 2031 verschoben.

2170.5040.00 (INV00232, INV00252), Oberstufenzentrum Reberg

Der Stadtrat hat das Vorprojekt mit einem Kostenziel von 35,5 Mio. (inkl. Studienauftrag und Projektierung) Ende Juni 2020 genehmigt. Der Ausführungskredit wird dem Einwohnerrat voraussichtlich im 1. Halbjahr 2021 vorgelegt werden. Nach der Genehmigung durch den Einwohnerrat ist der Kredit mittels Volksabstimmung zu bestätigen. Die Ausführung ist nach Rechtskraft dieser Beschlüsse im Zeitraum vom 4. Quartal 2021 bis zum 2. Quartal 2024 geplant.

2170.5040.00, Gemeindeschulhaus: Nutzungsanpassung (nach Auszug Oberstufe)

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

2170.5040.00, Gemeindeschulhaus: Innensanierung (Sanitär/Haustechnik)

Die Innensanierung des Gemeindeschulhauses ist im Zeitraum 2024 bis 2027 vorgesehen. Vorgängig soll die Projektierung erfolgen. Für die

baulichen Massnahmen wird mit Kosten von CHF 3,05 Mio. gerechnet.

2170.5040.00, Gemeindeschulhaus: Sanierung Turnhalle Rosengarten

Die Instandstellung der Turnhalle für total CHF 1,2 Mio. ist im Jahr 2030 vorgesehen. Die Sanierung der Stadtsaalturnhalle wurde auf den Zeitraum nach 2030 verschoben.

2170.5040.00 (INV00233)/

2170.6320.00 (INV00056) BZZ Gesamtsanierung: Erweiterte Instandsetzung

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. Die Sanierung des HPS-Schulhauses, als erste Projektetappe, kann im Sommer 2020 unter Einhaltung des Kostenrahmens abgeschlossen werden. 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 belaufen sich auf CHF 1,48 Mio.

2171.5040.00, Kindergärten: energetische Sanierung

In den Jahren 2026 und 2031 sollen die Kindergärten Altachen und Mühlemattstrasse für total CHF 2,0 Mio. (inkl. Projektierung) energetisch saniert werden.

3210.5040.00, Stadtbibliothek: Sanierung Fenster

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

3291.5040.00, Stadtsaal: Instandsetzung und Infrastrukturmassnahmen für Umsetzung Betriebskonzept

Abgestimmt auf das zu erarbeitende Betriebskonzept sollen bauliche Massnahmen im Jahr 2030 geplant und ab 2031 ausgeführt werden.

3410.5040.00, Sportzentrum Trinermaten: Ersatz Kunstrasen, Planung Sanierung

Der Ersatz des Kunstrasenteppichs wurde auf 2022 verschoben. Gleichzeitig sollen auch Grundlagen für eine spätere Sanierung der Rasenplätze und der 400m-Bahn erarbeitet werden.

3410.5040.00, 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 können die Lichtverschmutzung und der Unterhalt reduziert werden.

3410.5040.00, Sportzentrum Trinermaten: Sanierung Rasenplätze, 400m-Bahn

Der Hauptrasenplatz ist sanierungsbedürftig, und auch die 400m-Laufbahn hat ihre Lebensdauer erreicht. Die Sanierungskosten dürften stark von der Eingriffstiefe und dem künftigen Standard abhängen. In der Investitionsplanung wird vorerst mit Kosten von CHF 2,5 Mio. im Jahr 2025 gerechnet.

3411.5040.00, Schwimmbad: Sanierung, Realisierung

Die Sanierung der Schwimmbadtechnik für voraussichtlich total CHF 8,9 Mio. ist unverändert in den Jahren 2030 und 2031 geplant.

3411.5040.10 (INV00253), Ersatz Beckenfolie

Der Ersatz der Beckenfolie, welche ihre theoretische Lebensdauer bereits erreicht hat, lässt sich nicht bis zu der in den Jahren 2030 und 2031 geplanten Sanierung der Schwimmbadtechnik aufschieben, und soll im Jahr 2021 vorgenommen werden.

3420.5040.00, Freizeitanlage Spittelhof: Sanierung

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

6130 Kantonsstrassen – Allgemein

Das Kantonale Strassengesetz soll revidiert werden. Bis Ende September 2020 läuft die Anhörung zu den geplanten Änderungen. Unter anderem sollen die Gemeindebeiträge an den Bau und den Unterhalt der Innerortsstrecken der Kantonsstrassen einheitlich auf 35 % festgelegt

werden. Der heutige Beitragssatz ist von der Finanzkraft der Gemeinden abhängig und beträgt für Zofingen aktuell 55 %. Das revidierte Strassengesetz dürfte per 01.01.2023 in Kraft treten. In der Investitionsplanung ist eine allfällige Reduktion des Beitragssatzes noch nicht berücksichtigt.

Der Gesetzesentwurf sieht zudem vor, dass die Strassenbeleuchtung längs den Kantonsstrassen im Innerort – für welche bislang die Gemeinden zuständig waren – zukünftig durch den Kanton besorgt werden soll. Die diesbezüglich für die Stadt zu erwartenden Einsparungen sind in der Investitionsplanung ebenfalls noch nicht berücksichtigt.

6 130.56 10.00 (INV00090), Ausbau K315 Mühlethal, Geiserstrasse bis Linden

6 130.50 10.00, dito. Strassenbeleuchtung
6 130.5040.00, 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. Da es sich um eine Kantonsstrasse handelt, wird das Projekt vom Kanton (BVU) geleitet. Das Strassenbauvorhaben lag bis am 2. August 2017 öffentlich auf. In dieser Zeit sind 10 Einwendungen eingegangen. Die Einwendungen und erforderlichen Landerwerbe konnten nach wie vor nicht vollständig abgeschlossen werden. Aktuell wird davon ausgegangen, dass mit den Bauarbeiten 2023 begonnen wird.

6 130.56 10.00 (INV00095), Sanierung Aarburgerstrasse K104, Unterer Stadteingang bis Gygerweg/Funkenstrasse

6 130.50 10.00 (INV000254), dito. Strassenbeleuchtung

6 130.5040.00 (INV000255), 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 wurden um ein Jahr, auf 2022 und 2023, verschoben. Das Vorhaben ist Bestandteil des Agglomerationsprogramms 1. Generation.

6 130.56 10.00 (INV00096), Verkehrssanierung Untere Vorstadt K104/K315

6 130.50 10.00, dito. Strassenbeleuchtung
6 130.5040.00, dito. Bus-Warteeinrichtungen

Der Verpflichtungskredit für das Strassenbauprojekt, welches als Kernstück die Erstellung eines Kreisels beim unteren Stadteingang beinhaltet, wurde vom Einwohnerrat am 24. Juni 2019 genehmigt. Der Entscheid wurde mittels Volksabstimmung vom 24. November 2019 bestätigt. Gegen das Ergebnis der Volksabstimmung wurde Beschwerde geführt, welche abgewiesen (Verwaltungsgericht) oder auf welche nicht eingetreten wurde (Bundesgericht). Es ist mit einer Projektrealisierung im Zeitraum 2023-2026 zu rechnen. Das Vorhaben ist Bestandteil des Agglomerationsprogramms 2. Generation.

6 130.56 10.00 (INV00097), Belagssanierung Kreisel Henzmannstrasse

Die Arbeiten haben sich wegen Landerwerbsverhandlungen verzögert und sollten 2021 abgeschlossen werden können.

6 130.56 10.00 (INV00098), Belagssanierung Luzernerstrasse K104

Die 2. Etappe der Belagssanierung (Abschnitt Oberer Stadteingang bis Färbereiweg) ist unverändert in den Jahren 2023 und 2024 vorgesehen.

6 130.56 10.00 (INV00102), Kreisel K104/K307 Riedtal-/Altachenstrasse

Das Kreiselprojekt Knoten Riedtal-/Altachenstrasse soll unverändert in den Jahren 2024 und 2025 realisiert werden.

6 130.56 10.00 (INV00104), Bahnhofplatz, Aufwertung und Sanierung mit Velostation

Das Vorhaben ist Bestandteil des Agglomerationsprogramms 2. Generation. Derzeit läuft das Baubewilligungsverfahren. Die Bauarbeiten sollen in den Jahren 2021 bis 2023 ausgeführt werden.

6 130.56 10.00 (INV00106), 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 2022 erfolgen werden.

6 130.56 10.00 (INV00107), Aufwertung Aarburgerstrasse K104, Sanierung SBB-Niveauübergang

In der Investitionsplanung wird unverändert mit einer Ausführung in den Jahren 2023 bis 2025 gerechnet. Das Vorhaben wird im Agglomerationsprogramm AareLand 4. Generation zur Mitfinanzierung durch den Bund vorgeschlagen. Eine Finanzierung im Rahmen von STEP 2030/35 wird ebenfalls geprüft.

6 130.56 10.00 (INV00108), Anschluss Altachenstrasse K307-Brittnauerstrasse

Die Ausführung des Bauprojekts hat sich verzögert. Die Arbeiten werden voraussichtlich 2021 ausgeführt werden.

6 130.56 10.00 (INV00256), Mühlethalstrasse K315: Umbau Bushaltestellen Spital gemäss BeHiG

Die beiden Bushaltestellen an der K315 in unmittelbarer Nähe zum Spital werden gemäss den zwingenden Bestimmungen des Behindertengleichstellungsgesetzes angepasst. Die Bauherrschaft liegt beim Kanton, für die Stadt fallen dekretsgemässe Beiträge an.

6 150.50 10.00 (INV00118), Sanierung Henzmannstrasse – Schleifeweg (inkl. Radstreifen)

Die künftige Strassengestaltung (Strassenbreite, notwendiger Landerwerb) ist insbesondere vom Geschwindigkeitsregime abhängig. In der Investitionsplanung wird mit Kosten von knapp CHF 1,2 Mio. und einer Ausführung in den Jahren 2022 und 2023 ausgegangen.

6 150.50 10.00 (INV00119), Zufahrt BZZ/Landi (4. Kreiselast)

Die Strasse wurde durch die Landi privat vorfinanziert. Da es sich um eine Erschliessungsstrasse handelt, haben sich die Eigentümer von sämtlichen angeschlossenen Parzellen an den Baukosten zu beteiligen. Zu Lasten der Einwohnergemeinde geht der Anteil für die Mehrweckhalle, die Berufsschule hat ebenfalls Kostenanteile für die bessere Erschliessung ihres Areals zu leisten. Nach der Festlegung des Kostentellers wird der notwendige Kredit eingeholt.

6 150.50 10.00 (INV00124), Sanierung Schulhausstrasse

6 150.50 10.00, 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 unverändert im Jahr 2024 vorgesehen.

6 150.50 10.00 (INV00139), Küngoldingerstrasse: Sanierung Bushaltestellen gemäss BeHiG

Nachdem das Strassensanierungsprojekt im Einwohnerrat keine Zustimmung fand, sollen Anfang 2022 lediglich die beiden Bushaltestellen in unmittelbarer Nähe zum Pflegezentrum des Spitals gemäss den zwingenden Bestimmungen des Behindertengleichstellungsgesetzes angepasst werden.

6 150.50 10.00, Henzmannstrasse: Fussgängerüberführung

Die Sanierung der Fussgängerüberführung über die Henzmannstrasse ist unverändert im Jahr 2022 vorgesehen. Das Vorhaben wird über das Agglomerationsprogramm AareLand 3. Generation mitfinanziert.

6 150.50 10.00 (INV00145), Bahnhof: Durchgang Mitte

Im Jahr 2023 ist die Verlängerung der Bahnhofunterführung Mitte gegen Westen vorgesehen. Das Vorhaben wird vom Bund über das Agglomerationsprogramm AareLand 3. Generation und auch vom Kanton mitfinanziert.

6 150.50 10.00 (INV00146), Fuss- und Veloweg Nationalbahnweg-Gleis 40

Unverändert ist im Jahr 2023 die Erstellung eines Fuss- und Velowegs zwischen dem Nationalbahnweg und dem Gleis 40 des Zofinger Bahnhofs geplant. Das Vorhaben wird vom Bund über das Agglomerationsprogramm AareLand 3. Generation und auch vom Kanton mitfinanziert.

6 150.50 10.00 (INV00144), Fuss- und Veloweg Westseite Bahnhof

Unverändert im Jahr 2022 ist die Erstellung eines Fuss- und Velowegs entlang der Westseite des Zofinger Bahnhofs geplant. Das Vorhaben wird vom Bund über das Agglomerationsprogramm AareLand 3. Generation und auch vom Kanton mitfinanziert.

6150.5010.00, Brühlgässli: Deckbelagssanierung

Der Deckbelag des Brühlgässli soll koordiniert mit der Gemeinde Oftringen saniert werden. Im Investitionsplan ist das Vorhaben unverändert im Jahr 2023 enthalten.

6150.5010.00, Rad- und Gehweg Wigger

Im Zusammenhang mit dem Hochwasserschutzprojekt Wigger soll der Rad- und Gehweg, welcher heute teilweise über Privatreal führt und ungenügend ausgebaut ist, verlegt werden. Da der Weg auch für den Unterhalt der Wigger bzw. der Hochwasserschutzinfrastrukturen dient, werden die Kosten hälftig von der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung getragen (7201.5030.00). Das Vorhaben ist Bestandteil des Agglomerationsprogramms der 1. Generation.

6150.5040.00 (INV00150), Kommunalfahrzeuge Werkhof: Ersatzbeschaffungen

Gemäss der langfristigen Fahrzeugplanung ist im Jahr 2022 die Anschaffung eines Kommunalgeräteträgerfahrzeugs als Ersatz für zwei im Einsatz stehende Fahrzeuge vorgesehen.

6150.5040.00 (INV00153), Beleuchtungskonzept Plan Lumière ausserhalb Altstadt

Nachdem das Beleuchtungskonzept für die Altstadt vorliegt, soll auch für das übrige Gemeindegebiet ein Plan Lumière erarbeitet werden. Die Umsetzung ist unverändert in den Jahren 2022 und 2023 geplant.

6150.5040.00 (INV00154), Veloverleihsystem

Zur Förderung des Langsamverkehrs soll voraussichtlich 2022 ein Veloverleihsystem eingerichtet werden. Bereits bestehende Angebote sollen integriert werden. Das Vorhaben wird vom Bund über das Agglomerationsprogramm AareLand 3. Generation mitfinanziert.

6150.5040.00 (INV00155), Veloabstellplätze Bahnhof West

Die bestehenden Veloabstellplätze an der Flo-rastrasse sollen 2022 erweitert werden. Das Vorhaben wird vom Bund über das Agglomerationsprogramm AareLand 3. Generation und auch vom Kanton mitfinanziert.

6151.5010.00, Parkplatz/Zufahrt Tanner: Sanierung

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

6151.5010.00 (INV00258), Stadtsaal: Erweiterung Parkplätze (BeHiG, Veloabstellplätze)

Die Verkehrssituation vor dem Eingang des Stadtsaals mit der kaum mehr benutzbaren Zufahrt soll verbessert werden. Das Parkplatzangebot und der Eingangsbereich des Stadtsaals können dabei aufgewertet werden (Erscheinungsbild, Behindertenparkplatz, zusätzliche Veloabstellplätze).

6152.5040.00 (INV00166), Altstadt-/Bahnhofparking: diverse Sanierungsmassnahmen

Im Parkhaus müssen aus (sicherheits-)technischen Gründen weitere Installationen erneuert werden, welche ihre Lebensdauer erreicht haben.

6152.5040.00 (INV00242), Altstadt-/Bahnhofparking: Erweiterung 2. Untergeschoss

Die Erweiterung des Altstadt-/Bahnhofparkings um max. 32 PW-Parkplätze soll unverändert in den Jahren 2021/22 zusammen mit der Aufwertung und Sanierung des Bahnhofplatzes erfolgen.

7710.5040.00 (INV00214), Friedhof Bergli: Wetterschutzdach

Das Vorhaben kann aus Ressourcengründen nicht wie geplant im Jahr 2020 ausgeführt werden und wird daher für 2021 nochmals budgetiert.

7900.6000.00, Parzellen Untere Vorstadt

Aus den Liegenschaften des Verwaltungsvermögens ist der Verkauf von Parzellen in der Unteren Vorstadt oder deren Abgabe im Baurecht für die Realisierung des Siegerprojekts aus dem Wohnstandortwettbewerb vorgesehen. Es werden Investitionseinnahmen (Verkauf) bzw. Buchgewinne (Abgabe im Baurecht) von CHF 8,00 Mio. erwartet.

5.2 Einwohnergemeinde (Finanzvermögen)

IR-Konto	Auftrag / Projekt	Investitionsplan 2021 – 2030 (in Tausend CHF)						
		Total	2021	2022	2023	2024	2025	2026 - 2030
1.10800.01	Verkauf Industrieland (ex Pflanzgärten, Arealtausch Siegfried AG)	-9'000						-9'000
1.10800.01	Verkauf Parzelle Untere Vorstadt Ost aus FV	-2'000			-2'000			
1.10800.01	Verkauf Parzellen Untere Vorstadt Süd/West aus FV	-4'100						-4'100
TOTAL	Verkauf Liegenschaften, Grundstücke Finanzvermögen Einwohnergemeinde	-15'100	0	0	-2'000	0	0	-13'100
1.10840.01	Kornhaus: Umnutzung als Renditeobjekt, Projektierung	330			80	250		
1.10840.01	Kornhaus: Umnutzung als Renditeobjekt, Realisierung	3'000					2'000	1'000
1.10840.01	Kornhaus: Übertrag von Verwaltungsvermögen	454					454	
1.10840.01	Kuttlereigebäude Fegergasse 22: Instandsetzung Wohnung	380					380	
1.10840.01	Sennenhof: Instandsetzung/Umnutzung Teil Ost, Projektierung	50		50				
1.10840.01	Sennenhof: Instandsetzung/Umnutzung Teil Ost, Realisierung	200			200			
1.10840.01	Amtshäuser Ost/West: Instandsetzung und Umnutzung, Projektierung	70				70		
1.10840.01	Amtshäuser Ost/West: Instandsetzung und Umnutzung, Realisierung	1'300					1'300	
1.10840.01	Schlachthaus: Umnutzung, Konzept	80			80			
1.10840.01	Schlachthaus: Umnutzung, Architekturwettbewerb/Vorprojekt	220				220		
1.10840.01	Schlachthaus: Umnutzung, Projektierung und Realisierung	5'850					2'850	3'000
TOTAL	Kauf/Investitionen Liegenschaften Finanzvermögen Einwohnergemeinde	11'934	0	50	360	540	6'984	4'000
TOTAL	Finanzierungsbedarf/-überschuss aus Veränderungen Liegenschaften Finanzvermögen Einwohnergemeinde	-3'166	0	50	-1'640	540	6'984	-9'100
Total Netto-Finanzbedarf 2021 – 2030 Einwohnergemeinde inkl. Investitionen Verwaltungsvermögen		80'581	7'731	8'455	19'435	18'241	15'374	11'355

(Stand 12.08.2020)

Anmerkungen zu den Projekten und Investitionen

In den kommenden 10 Jahren sind im Finanzvermögen der Einwohnergemeinde Verkaufserlöse von CHF 15,1 Mio. und Investitionen von CHF 11,9 Mio. geplant. Netto resultiert aus den Transaktionen im Finanzvermögen ein Überschuss von CHF 3,2 Mio. Zusammen mit den Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen resultiert in den nächsten 10 Jahren ein Netto-Finanzbedarf von CHF 80,6 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 15,1 Mio. erzielt werden können.

Gebäude Finanzvermögen

Im Rahmen der Immobilienstrategie wird die Nutzung der städtischen Liegenschaften überprüft und optimiert. Ziel ist unter anderem, einige Objekte in Renditeliegenschaften umnutzen zu können und entsprechend vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen zu überführen. In einer ersten Phase wurden insbesondere die Liegenschaften, welche teilweise mit schulischen Nutzungen belegt sind, überprüft und entflechtet, mit dem Ergebnis, das Kornhaus, das Schlachthaus, das Kuttlereigebäude und die Amtshäuser einer anderen Nutzung zuführen zu können. Bevor eigene Investitionen in Gebäude des Finanzvermögens getätigt werden, wird stets geprüft, ob ein Verkauf oder eine Abgabe im Baurecht sinnvoller und rentabler wäre.

5.3 Abwasserbeseitigung

IR-Konto	Auftrag / Projekt	Investitionsplan 2021 - 2030 (in Tausend CHF)						
		Total	2021	2022	2023	2024	2025	2026 - 2030
1.7201.5030.00 INV00244	Luzernerstrasse K104: Totalsanierung Kanalisation	200		200				
1.7201.5030.00 INV00187	Zustandserfassung/Erstellung Abwasserkataster (abzgl. Beiträge Eigentümer)	760	240	240	120	160		
1.7201.5030.00 INV00245	Verkehrssanierung Untere Vorstadt: Verlegung Kanalisation	1'150	15	285	400	450		
1.7201.5030.00 INV00203	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2020	350	300	50				
1.7201.5030.00 INV00206	Bärenhubel: Inliner-Sanierung Kanalisation	460		300	160			
1.7201.5030.00 INV00260	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2021	300	300					
1.7201.5030.00	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2022	300		300				
1.7201.5030.00	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2023	300			300			
1.7201.5030.00	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2024	400				400		
1.7201.5030.00	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2025	400					400	
1.7201.5030.00	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2026	400						400
1.7201.5030.00	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2027	400						400
1.7201.5030.00	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2028	380						380
1.7201.5030.00	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2029	380						380
1.7201.5030.00	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2030	380						380
1.7201.5610.00	Hochwasserschutz Wigger (Beiträge an Kanton)	2'300	800	1'000	500			
1.7201.5030.00	Ufer-/Unterhaltsweg Damm Wigger (Hochwasserschutz) abzgl. Beitrag Bund	150				200	-50	
1.7201.5290.00 INV00259	GEP 2. Generation, Stadt, Massnahmen abzgl. Beitrag Kanton	969	200	350	350	69		
1.7201.5610.00	Hochwasserschutz Riedtal, Opt. Durchlässe	800		175	450	175		
1.7201.6370.00 INV00209	Anschlussgebühren Abwasser	-5'500	-500	-500	-500	-500	-500	-3'000
Total Nettoinvestitionen 2021 - 2030		5'279	1'355	2'400	1'780	954	-150	-1'060

(Stand 05.08.2020)

Anmerkungen zu den Projekten und Investitionen

Zu Lasten der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung sind in den Jahren 2021 bis 2030 Investitionen von brutto CHF 10,8 Mio. geplant. Nach Abzug der mutmasslichen Anschlussgebühren von CHF 5,5 Mio. verbleiben Nettoinvestitionen von CHF 5,3 Mio. Trotz geplanter Gebührenerhöhung per 01.01.2021 auf CHF 2.90 pro m³, kann im Budget 2021 vor allem wegen den höheren Gemeindebeiträge an die erzo für die Kläranlage lediglich eine Selbstfinanzierung

von CHF 0,08 Mio. aus der Erfolgsrechnung generiert werden. Bei Nettoinvestitionen von CHF 1,36 Mio. resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 1,27 Mio. Die Investitionen müssen so in erster Linie aus dem bestehenden Vermögen finanziert werden, welches per Anfang 2021 rund CHF 3,31 Mio. betragen dürfte. Wegen den in den Jahren 2021 bis 2024 anstehenden hohen Investitionen, unter anderem durch die Realisation von Schutzmassnahmen gegen Starkniederschläge, wird das bestehende Vermögen voraussichtlich bereits Ende 2022 aufgebraucht sein.

5.4 Abfallwirtschaft

Es sind zurzeit keine Investitionen geplant.

5.5 Heilpädagogische Schule HPS

Es sind zurzeit keine Investitionen geplant.

5.6 Seniorenzentrum

		Investitionsplan 2021 - 2030 (in Tausend CHF)						
IR-Konto	Auftrag / Projekt	Total	2021	2022	2023	2024	2025	2026 - 2030
1.4121.5040.00 INV00080	Gebäudesanierung Tanner	3'500		100	100	1'200	2'100	
Total Nettoinvestitionen 2021 - 2030 Seniorenzentrum		3'500	0	100	100	1'200	2'100	0

(Stand 05.08.2020)

Anmerkungen zu den Projekten und Investitionen

4 121.5040.00 (INV00080), Gebäudesanierung Tanner

Die Gebäudesanierung des Tanners für rund CHF 3,5 Mio. ist weiterhin in den Jahren 2024 und 2025 vorgesehen. Mit der Planung soll ab dem Jahr 2022 begonnen 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 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
Einwohnerzahl		11'543	11'628	11'826	11'800	12'000
Steuerfuss	in %	102	99	99	99	99
Betrieblicher Aufwand	in T	61'638	60'793	61'904	64'500	63'509
Betrieblicher Ertrag	in T	62'215	61'607	60'373	62'721	60'769
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit (- = Verlust)	in T	577	814	-1'531	-1'779	-2'739
Gewinn aus Finanzierung	in T	3'101	3'825	3'576	3'218	3'110
Operatives Ergebnis (Gewinn)	in T	3'678	4'639	2'045	1'439	370
Ausserordentlicher Gewinn	in T	0	3'313	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (Gewinn)	in T	3'678	7'952	2'045	1'439	370
Selbstfinanzierung	in T	6'473	11'348	6'009	5'355	4'541
Nettoinvestitionen	in T	8'902	10'775	8'987	7'188	7'721
Finanzierungsergebnis (- = Fehlbetrag)	in T	-2'429	573	-2'977	-1'833	-3'179
Zinsbelastungsanteil	in %	-0.7 %	-1.0 %	-1.0 %	-1.0 %	-1.0 %
Selbstfinanzierungsgrad	in %	72.7 %	105.3 %	66.9 %	74.5 %	58.8 %
Selbstfinanzierungsanteil	in %	9.8 %	16.4 %	9.3 %	8.1 %	7.0 %
Kapitaldienstanteil	in %	4.9 %	4.6 %	6.0 %	5.7 %	5.7 %

Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit (- = Verlust)	in T	577	814	-1'531	-1'779	-2'739

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 2,74 Mio.

Beurteilung der Zofinger Werte

Ein negatives betriebliches Ergebnis ist nicht zufriedenstellend. Die betrieblichen Aufwendungen können nicht mit entsprechenden Erträgen kompensiert werden. Obwohl die Aufwendungen im Vergleich zum Vorjahresbudget um CHF 0,99 Mio. reduziert werden konnten, erhöht sich der prognostizierte Verlust gegenüber dem Vorjahresbudget deutlich. Dies ist auf die um CHF 1,95 Mio. tiefer veranschlagten betrieblichen Erträge zurückzuführen, welche sich insbesondere wegen den wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie reduzieren werden.

Ergebnis aus Finanzierung

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
Ergebnis aus Finanzierung (- = Verlust)	in T	3'101	3'825	3'576	3'218	3'110

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

Rückläufige Finanzerträge führen zu einer Verschlechterung gegenüber dem Vorjahrsbudget. Insbesondere die um CHF 0,08 Mio. tiefer prognostizierte Dividende der StWZ Energie AG wirkt sich im Vergleich zum Budget 2020 aus.

Operatives Ergebnis

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
Operatives Ergebnis (- = Verlust)	in T	3'678	4'639	2'045	1'439	370

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

Ein positives operatives Ergebnis ist trotz der deutlichen Verschlechterung gegenüber dem Budget 2020 und der Rechnung 2019 in Anbetracht der wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie bemerkenswert. Das Ergebnis wurde ermöglicht, durch konsequente, teilweise einschneidende Reduktionen im Aufwand.

Selbstfinanzierung

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
Selbstfinanzierung	in T	6'473	11'348	6'009	5'355	4'541

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 und bestehende Schulden getilgt werden können.

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 4,54 Mio. im Budget 2021 ist in Anbetracht der weiterhin hohen Investitionen deutlich zu tief. Der Stadtrat strebt an, die Selbstfinanzierung mittelfristig, durch verschiedene Massnahmen wieder zu erhöhen.

Nettoinvestitionen

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
Nettoinvestitionen	in T	8'902	10'775	8'987	7'188	7'721

Berechnung

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

Beurteilungskriterien / Werte

Die Kennzahl zeigt die für die Investitionstätigkeit ausgegebenen Mittel.

Beurteilung der Zofinger Werte

Diese Kennzahl hat sich in den letzten Jahren auf relativ hohem Niveau stabilisiert. Für die kommenden Jahre sind weiterhin grosse Investitionsvorhaben geplant (siehe Kapitel 5.1).

Finanzierungsergebnis

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
Finanzierungsergebnis (- = Fehlbetrag)	in T	-2'429	573	-2'977	-1'833	-3'179

Berechnung

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

Beurteilungskriterien / Werte

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

reduziert werden, ein Fehlbetrag führt zu einer Erhöhung der 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 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
Zinsbelastungsanteil	in %	-0.7 %	-1.0 %	-1.0 %	-1.0 %	-1.0 %

Berechnung

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

Beurteilungskriterien / Werte

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

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

Beurteilung der Zofinger Werte

Diese Kennzahl hat sich seit 2018 auf sehr gutem Niveau stabilisiert. Dank den günstigen Verhältnissen an den Finanzmärkten sind die Zinsaufwendungen trotz der steigenden Verschuldung gering.

Selbstfinanzierungsgrad

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
Selbstfinanzierungsgrad	in %	72.7 %	105.3 %	66.9 %	74.5 %	58.8 %

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 sind mit Ausnahme der Rechnung 2018 ungenügend. Die im Verhältnis zur hohen Investitionstätigkeit tiefe Leistungsfähigkeit des Finanzhaushalts zeigt sich deutlich.

Selbstfinanzierungsanteil

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
Selbstfinanzierungsanteil	in %	9.8 %	16.4 %	9.3 %	8.1 %	7.0 %

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 7.0 % im Budget 2021 deutlich unter dem für Zofinger Verhältnisse als ideal erachteten Zielwert von 10 %.

Kapitaldienstanteil

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
Kapitaldienstanteil	in %	4.9 %	4.6 %	6.0 %	5.7 %	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.

Der Einwohnerrat hat an seiner Sitzung vom 23. November 2020 keine Mittel für generelle und leistungsabhängige individuelle Anpassungen gesprochen (Zuwachs von 0,0 % auf den Besoldungen 2020). Der Stadtrat hatte einen Zuwachs um durchschnittlich 0,5 % beantragt.

Arbeitgeberbeiträge Pensionskasse

Die Arbeitgeberbeiträge an die Pensionskasse (3052.00) werden seit 01.01.2020 neu effektiv und nicht mehr anhand von Durchschnittswerten verbucht. Dies führt bei Funktionen mit eher

jüngerem Personal zu einer Aufwandsreduktion, bei Verwaltungsabteilungen mit einem höheren Durchschnittsalter der Angestellten zu einem Mehraufwand im Vergleich zu den Vorjahreszahlen.

Interne Verrechnung Raumaufwand

Um einen finanziellen Anreiz zu schaffen und um die Wirtschaftlichkeit der einzelnen Aufgabengebiete noch besser beurteilen zu können, wird 2021 erstmals die Miete für durch die Verwaltung belegte Büroflächen intern verrechnet. Dafür wurde ein Quadratmeterpreis von CHF 200 pro Jahr zu Grunde gelegt. Bisher wurde der Raumaufwand nur in Spezialfinanzierungen und in Funktionen verrechnet, welche durch verschiedene Kostenträger finanziert werden.

Steuerfuss

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

7.2 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0110 Legislative

0110.3000.00, Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen

0110.3102.00, Drucksachen, Publikationen

0110.3130.03, Dienstleistungen Dritter, übrige

0110.4260.00, Rückerstattungen Dritter

2021 stehen mehrere Wahlgänge zur Besetzung von Stadt- und Einwohnerrat für die Legislaturperiode 2022-2025 an. Die dafür anfallenden Ausgaben sind im Budget enthalten.

0220 Allgemeine Dienste, übrige

0220.3099.00, Übriger Personalaufwand

Im Budget enthalten sind unter anderem die Kosten für den alle vier Jahre stattfindenden Personalausflug, für einen umfassenden Gehaltsvergleich und für Massnahmen des betrieblichen Gesundheits- und Absenzenmanagements.

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.

0220.3134.00, Sachversicherungsprämien

Die Prämien für die Betriebshaftpflicht- und Vertrauensschadenversicherung werden seit 2019 in der Funktion 0220 verbucht. Im Budget 2020 war der Aufwand noch in der Funktion 0290 enthalten.

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.

0222 Informatik

0222.3130.00, Dienstleistungen Dritter

Im Budgetbetrag enthalten sind CHF 80'000 für die Durchführung einer umfassenden externen IT-Analyse.

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.

0224 Hochbau und Liegenschaften

0224.3132.01, Honorare externe Berater (verrechenbar)

In diesem Konto sind unter anderem die Aufwendungen für wärme- oder lärmschutztechnische Beurteilungen, für Profilkontrollen und für Gutachten z.B. bei Arealbebauungen enthalten. Im Budget 2020 sind diese weiterverrechenbaren Kosten zu tief prognostiziert worden, da nun alle verrechenbaren Leistungen konsequent verrechnet werden.

0224.3132.02, Honorare externe Berater (nicht verrechenbar)

Die nicht verrechenbaren externen Dienstleistungen können im Vergleich zum Budget 2020 weiter reduziert werden, nachdem im Bereich Hochbau und Liegenschaften sämtliche Stellen adäquat besetzt werden konnten und nun weniger externe Fachberichte nötig sind.

0224.4310.00, Eigenleistungen für Investitionen Sachanlagen

Insbesondere für die Projektierung des Oberstufenzentrums Rebberg und für die erweiterte Sanierung des BZZ können Eigenleistungen zu Lasten der Investitionsrechnung verrechnet werden.

0290 Verwaltungsliegenschaften, Übriges

0290.3134.00, Sachversicherungsprämien

Die Prämien für die Betriebshaftpflicht- und Vertrauensschadenversicherung werden seit der Rechnung 2019 in der Funktion 0220 verbucht. Im Budget 2020 ist der Aufwand noch in der Funktion 0290 enthalten.

0290.3144.00, Unterhalt Hochbauten

Nebst dem allgemeinen Unterhalt (z.B. Serviceabos) beinhaltet der Budgetbetrag CHF 23'500 für den Ersatz der Abschlusswand im Fahrzeug-Waschraum des Werkhofs, CHF 25'000 für Massnahmen an der Haustechnik im Mehrfamilienhaus an der Mühlegasse 9/11 und CHF 18'000 für den Ersatz der Gasheizung im Diriwächterhaus.

0290.3160.03, Baurechtszins Dienstleistungsgebäude Bahnhof, Landstellungspflicht

Nach einem langwierigen Verfahren konnte die Landstellungspflicht mit dem Kanton rückwirkend ab 01.01.2018 neu geregelt werden. Ab diesem Zeitpunkt muss der Kanton nur noch für die Büroflächen des Bezirksgerichts entschädigt werden. Der Aufwand reduziert sich dadurch jährlich wiederkehrend um ca. CHF 80'000.

0290.3612.00, Entschädigung an BZZ für Mehrzweckhalle

Im Budget enthalten sind nebst dem ordentlichen periodischen Unterhalt CHF 25'000 für den Ersatz des Braters in der Küche der Mehrzweckhalle, ein Kostenbeitrag von CHF 20'000 an den SAC Sektion Zofingen für die Erweiterung der Kletterwand, CHF 12'000 für den Ersatz der Licht- und Lüftungssteuerung sowie CHF 13'000 für die Reinigung der Hallenlüftungsrohre.

0290.4920.00, Interne Verrechnung von Mieten

Um einen finanziellen Anreiz zu schaffen und um die Wirtschaftlichkeit der einzelnen Aufgabenbereiche noch besser beurteilen zu können, wird 2021 erstmals die Miete für durch die Verwaltung belegte Büroflächen intern verrechnet. Dafür wurde ein Quadratmeterpreis von CHF 200 pro Jahr zu Grunde gelegt. Bisher wurde der Raumaufwand nur in Spezialfinanzierungen und Funktionen verrechnet, welche durch verschiedene Kostenträger finanziert werden.

1110 Polizei

1110.3090.00, Aus- und Weiterbildung des Personals

1110.3111.00, Anschaffung Ausrüstung und Material

1110.3112.00, Anschaffung von Dienstkleidern

1110.4910.08, Interne Verrechnung Dienstleistungen Polizei

Im Budget 2020 sind für die Schulung der Angestellten und die Anschaffung der persönlichen Ausrüstungen einmalige Initialkosten enthalten, welche 2021 entfallen. Entsprechend reduziert sich auch die interne Verrechnung zu Lasten der Funktionen 6150 und 6151.

1110.3612.00, Betriebsbeitrag an Regionalpolizei ordentlich

Der Betriebsbeitrag an die Regionalpolizei wird 2021 erstmals nicht mehr durch den Abbau des Rücklagenfonds positiv beeinflusst. Er steigt daher gegenüber der Rechnung 2019 bzw. dem Budget 2020 an.

1110.4270.00, Polizeibussen

Durch die per 01.01.2020 erfolgten organisatorischen Anpassungen bei der Kontrolltätigkeit des ruhenden Verkehrs konnte die Qualität der Kontrollen erhöht werden. Es wird deshalb mit höheren Busseneinnahmen gerechnet.

1116 Regionalpolizei

1116.3090.00, Aus- und Weiterbildung des Personals

Nebst den Aufwendungen für periodische fachliche Weiterbildungen des Polizeikorps sind die Kosten für die Grundausbildung eines Aspiranten bzw. einer Aspirantin an der interkantonalen Polizeischule im Budget enthalten.

1116.3100.00, Büromaterial

Aufgrund der revidierten Ordnungsbussenverfahrensverordnung OBVV müssen neue Formulare angeschafft werden.

1116.3112.00, Anschaffung von Dienstkleidern

Der Budgetbetrag wurde im Vergleich zum Vorjahr erhöht, da 2021 die Polizeiuniformen kantonsweit und korpsübergreifend vereinheitlicht

werden und deshalb das gesamte Personal im Aussendienst neu eingekleidet werden muss.

1116.4501.00, Entnahme aus Fonds des Fremdkapitals

1116.4612.09, Rückerstattung Betriebsbeiträge Gemeinden

2020 ist eine letzte Rückzahlung von CHF 340'352 an die Vertragsgemeinden erfolgt. Nun ist der Fonds leer, und es sind keine weiteren Entnahmen möglich.

1400 Allgemeines Rechtswesen

1400.3910.00, Interne Verrechnung Bereich Soziales für Mandatsführung Kindes- und Erwachsenenschutz KES

Aufgrund der steigenden Fallzahlen und zur Aufarbeitung von Altlasten benötigt der Bereich Soziales zusätzliche Ressourcen. Entsprechend steigt der Aufwand für die Mandatsführung der Kindes- und Erwachsenenschutzdossiers.

1400.3910.07, Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro

Die Leistungen des Stadtbüros für die Prüfung und Bewilligung von Gesuchen zur vorübergehenden Benutzung von öffentlichem Grund (z.B. für Standaktionen, Veranstaltungen, Bauinstallationen) werden intern entschädigt. Die massgebenden Kriterien für die Höhe der internen Verrechnung zu Gunsten der Funktion 8400 wurden neu festgelegt.

1401 Einwohnerkontrolle

1401.3130.01, Dienstleistungen Dritter

Für die Nutzung des Online-Service "eUmzug" werden 2021 erstmals Gebühren zu Lasten der Gemeinden verrechnet.

1406 Regionales Zivilstandsamt

1406.3130.03, Digitalisierung Register

Gemäss Vorgaben des Bundes müssen die Familienregister digitalisiert werden, wofür Kosten von voraussichtlich CHF 30'000 anfallen.

1407 Regionales Betreibungsamt

1407.3130.00, Dienstleistungen Dritter

1407.4210.00, Gebühren für Amtshandlungen

Die vollumfänglich weiterverrechenbaren Kosten für Zuführungen von Schuldnerinnen und Schuldnern sowie für Sonderzustellungen von Dokumenten werden ab 2021 neu brutto ausgewiesen.

1500 Feuerwehr

1500.3090.00, Aus- und Weiterbildung

Wegen den Folgen der Pandemie mussten 2020 zahlreiche geplante Aus- und Weiterbildungen verschoben werden. Diese sollen 2021 nachgeholt werden.

1500.3111.00, Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge, Ausrüstungen

In diesem Budgetkredit sind unter anderem CHF 45'000 für die Ersatzbeschaffung von 12-jährigen Helmen enthalten, welche aus Sicherheitsgründen erfolgen muss.

1500.4920.00, Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten

Die Benützung der Büros durch die Regionale Zivilschutzorganisation wird mittels interner Verrechnung zu Lasten der Funktion 1626 abgegolten.

1610 Militärische Verteidigung

1610.3144.00, Unterhalt Hochbauten

Im Budgetbetrag ist vor allem die Sanierung der vom Lebensmittelinspektor bemängelten Bodenablauftrinne in der Militärküche (UG Gemeindegemeinschaft) enthalten.

1626 Regionale Zivilschutzorganisation

1626.3010.80, Zivilschutzsold für WK-Einsätze

1626.3170.00, Reisekosten und Spesen

Verpflegungsentschädigungen im Zusammenhang mit Wiederholungskursen werden neu dem

Konto 1626.3010.80 statt 1626.3170.00 belastet.

1626.3064.00, Überbrückungsrenten

Die Überbrückungsrente an den früheren Kommandanten der ZSO Region Zofingen wird im Verhältnis seines ehemaligen Arbeitspensums anteilmässig belastet.

1626.3090.80, Wiederholungskurse

Es besteht Nachholbedarf aus den Vorjahren. Unter anderem ist eine einsatzbezogene Ausbildung für vier Pionierzüge geplant.

1626.3111.00, Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge

1626.4610.00, Entschädigungen vom Bund

Im Budget enthalten sind CHF 36'000 für die Inbetriebnahme von zwei neuen Sirenenstandorten. Die Kosten werden vollumfänglich vom Bund zurückerstattet.

1626.3160.00, Miete und Pacht Liegenschaften

Zur Schaffung eines zentralen Bereitstellungsplatzes für die drei Pionierzüge soll eine geeignete Liegenschaft gemietet werden. Damit werden Lehren aus dem Unwettereinsatz 2017 umgesetzt, und die Einsatzbereitschaft wird verbessert.

1626.3611.71, übrige Entschädigungen an Kanton

Für die Beschaffung eines Alarmierungssystems durch den Kanton sind CHF 20'000 budgetiert. Diese Kosten können im Folgejahr mittels Ersatzbeiträgen (1626.4260.00/1626.4501.00) finanziert werden.

1626.4260.00, Rückerstattungen Dritter

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

2110 Kindergarten

2110.3020.01, Löhne Blockzeiten

Als Folge der ab 01.08.2020 in Kraft getretenen Neuressourcierung Volksschule entfallen ab diesem Zeitpunkt die Kosten für die Blockzeiten. Dieses Angebot muss neu mit den Pauschalen

pro Schüler/in (2110.3631.00, Besoldungsanteile) finanziert werden.

2110.3631.00, Besoldungsanteil an Kanton

Die Besoldungsanteile an den Kanton werden als Folge der Neuressourcierung Volksschule ab 01.08.2020 als Pauschale pro Schüler/in belastet. Für das Jahr 2021 wurde vom BKS ein Betrag von CHF 650'000 angekündigt. Es wird damit gerechnet, dass aus der Zeit vom 01.01.-31.07.2020 (bisherige Abrechnungsmethode) noch eine Gutschrift in der Höhe von gut CHF 40'000 eintrifft, was im Budget 2021 berücksichtigt wurde.

2120 Primarstufe

2120.3020.01, Löhne Blockzeiten

Als Folge der ab 01.08.2020 in Kraft tretenden Neuressourcierung Volksschule entfallen ab diesem Zeitpunkt die Kosten für die Blockzeiten. Dieses Angebot muss neu mit den Pauschalen pro Schüler/in (2120.3631.00, Besoldungsanteile) finanziert werden.

2120.3020.03, Löhne Aufgabenhilfe

Das Angebot wird vermehrt genutzt, weshalb mit einem höheren Lohnaufwand gerechnet wird.

2120.3130.02, Prävention

Der Aufwand für Präventionsaktionen wurde bisher aus dem Budget für Schulmaterial (2120.3104.xx) finanziert. Zur Erhöhung der Transparenz werden diese Ausgaben ab 2021 separat ausgewiesen.

2120.3171.00, Exkursionen, Schulreisen, Lager

Aus finanziellen und pädagogischen Überlegungen werden als Folge der Corona-Pandemie die Schulreisen im Jahr 2021 ausnahmsweise ausschliesslich in der näheren Umgebung durchgeführt. Damit entfallen insbesondere Transportkosten. Die Schule verstärkt zudem ihr Engagement im Bereich Abfall-/Litteringprävention. Diese Aktionen werden von der Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft (7301.3130.06) zu Gunsten der Papierkassen entschädigt, womit wiederum Lager und Exkursionen mitfinanziert werden können.

2120.3631.00, Besoldungsanteil an Kanton

Die Besoldungsanteile an den Kanton werden als Folge der Neuressourcierung Volksschule ab 01.08.2020 als Pauschale pro Schüler/in belastet. Für das Jahr 2021 wurde vom BKS ein Betrag von CHF 2'257'000 angekündigt. Es wird damit gerechnet, dass aus der Zeit vom 01.01.-31.07.2020 (bisherige Abrechnungsmethode) noch eine Gutschrift in der Höhe von CHF 25'000 eintrifft, was im Budget 2021 berücksichtigt wurde.

2120.3632.00, Besoldungsanteile an Gemeinden

Mit der neuen Abrechnungsmethodik im Zusammenhang mit der Neuressourcierung Volksschule per 01.08.2020 verrechnet das BKS die Besoldungsanteile (mit Ausnahme der Kosten für die Schulleitungen) neu den Wohngemeinden und nicht mehr den Schulgemeinden. Entsprechend reduzieren sich allfällige an andere Gemeinden zu leistende Besoldungsanteile.

2120.3910.00, interne Verrechnung Schulsozialarbeit

Der Aufwand für die Schulsozialarbeit wird seit 2019 anhand der effektiven Pensen statt wie bisher mittels Pauschalen verrechnet. Der im Budget 2020 enthaltene Betrag ist nicht mehr sachgerecht.

2130 Oberstufe

2130.3130.02, Prävention

Der Aufwand für Präventionsaktionen wurde bisher aus dem Budget für Schulmaterial (2130.3104.xx) finanziert. Zur Erhöhung der Transparenz werden diese Ausgaben ab 2021 separat ausgewiesen.

2130.3150.00, Unterhalt Schulmobiliar

Nebst dem ordentlichen Netzwerkunterhalt sind CHF 60'000 für die feste Deckeninstallation der Beamer und Audioinfrastruktur inkl. Verkabelung in 28 Zimmern des Gemeindeschulhauses im Budget enthalten. Die bisherige Praxis mit mobilen Geräten ist umständlich und schadenanfällig.

2130.3171.00, Exkursionen, Schulreisen, Lager

Aus finanziellen und pädagogischen Überlegungen werden als Folge der Corona-Pandemie die Schulreisen im Jahr 2021 ausnahmsweise ausschliesslich in der näheren Umgebung durchgeführt. Damit entfallen insbesondere Transportkosten. Die Schule verstärkt zudem ihr Engagement im Bereich Abfall-/Litteringprävention. Diese Aktionen werden von der Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft (7301.3130.06) zu Gunsten der Papierkassen entschädigt, womit wiederum Lager und Exkursionen mitfinanziert werden können.

2130.3171.02, Auslagen Projektwochen

Der Mehraufwand für Projektwochen wurde bisher aus dem Budget für Schulmaterial (2130.3104.xx) finanziert. Zur Erhöhung der Transparenz werden diese Ausgaben ab 2021 separat ausgewiesen.

2130.3631.00, Besoldungsanteil an Kanton

2130.4632.00, Besoldungsanteil von Gemeinden

Mit der neuen Abrechnungsmethodik im Zusammenhang mit der Neuressourcierung Volksschule per 01.08.2020 verrechnet das BKS die Besoldungsanteile (mit Ausnahme der Kosten für die Schulleitungen) neu den Wohngemeinden und nicht mehr den Schulgemeinden. Dies führt zu tieferen Verrechnungen durch den Kanton (2130.3631.00), im Gegenzug entfallen die Weiterverrechnungen an die Gemeinden mit Kindern an der Zofinger Volksschule (2130.4632.00).

2130.3632.00, Besoldungsanteile an Gemeinden

Mit der neuen Abrechnungsmethodik im Zusammenhang mit der Neuressourcierung Volksschule per 01.08.2020 verrechnet das BKS die Besoldungsanteile (mit Ausnahme der Kosten für die Schulleitungen) neu den Wohngemeinden und nicht mehr den Schulgemeinden. Entsprechend reduzieren sich allfällige an andere Gemeinden zu leistende Besoldungsanteile.

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.

2140.3170.01, Schulanlässe

2140.4636.00, Beiträge von privaten Organisationen

Die Musikschule plant anlässlich ihres 40-jährigen Jubiläums diverse Veranstaltungen, welche vollständig mittels Unterstützungs- und Sponsoringbeiträgen finanziert werden sollen.

2170 Schulliegenschaften

2170.3144.00, Unterhalt Hochbauten

Nebst dem allgemeinen Unterhalt (z.B. Serviceabos) beinhaltet der Budgetbetrag CHF 25'000 für den Ersatz der Leinwände im Gemeindeschulhaus, CHF 25'000 für die Sanierung der Wasserleitungen im Turnhallen- und Hauswirtschaftstrakt des Stadtsaals sowie total CHF 16'000 für die Installation von Bewegungsmeldern an verschiedenen Standorten.

2170.4612.00, Anlagekostenanteil Schulgelder von anderen Gemeinden

Der massgebende Referenzzinssatz für die Berechnung der Schulgelder im Volksschulbereich wurde vom Kanton per 01.01.2021 von bisher 2,75 % auf neu 1,00 % gesenkt. Die an die Wohngemeinden der auswärtigen Schüler/innen verrechenbaren Anlagekosten reduzieren sich dadurch um 24,3 % oder rund CHF 150'000 pro Jahr.

2180 Tagesbetreuung

2180.3020.06, Löhne Tagesstrukturen GMS

2180.3020.07, Löhne Mittagstisch GMS

Die beiden Konti werden ab 2021 zusammengefasst. Aufgrund der gestiegenen Auslastung wird mit höheren Lohnkosten gerechnet.

2180.3090.00, Aus- und Weiterbildung des Personals

2180.3100.00, Büromaterial

2180.3110.00, Anschaffung von Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar

2180.3130.01, übrige Dienstleistungen Dritter

2180.3153.00, Informatik-Unterhalt (Hardware)

Der bisher im Konto 2180.3130.01 budgetierte Aufwand wurde zur Erhöhung der Transparenz aufgeteilt. In der Summe dieser fünf Konti ist der Budgetbetrag im Vergleich zu 2020 unverändert geblieben.

2180.3130.00, Verpflegungskosten

Aufgrund der gestiegenen Auslastung wird mit höheren Verpflegungskosten gerechnet.

2180.3160.00, Miete und Pacht Liegenschaften

2180.3920.00, Interne Verrechnung Miete Tagesstrukturen GMS (Kuttlerei)

Die Tagesstrukturen GMS werden seit Beginn des Schuljahres 2020/21 im stadteigenen Kuttlereigebäude betrieben. Die Miete für das Einfamilienhaus an der Weiherstrasse entfällt, dafür wird eine Miete intern verrechnet.

2180.4260.00, Elternbeiträge

Aufgrund der gestiegenen Auslastung wird mit höheren Einnahmen aus Elternbeiträgen gerechnet.

2190 Schulleitung und Schulverwaltung

2190.3010.00, Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Im Vergleich zum Budget 2020 sind einerseits die Kosten für eine zusätzliche 70 %-Stelle für die Schulverwaltung, 20 zusätzliche Stellenprozente für die Schulsekretariate und die Kosten für ein 40 %-Schulleitungspensum enthalten, welches bisher übers Konto 2120.3020.01 abgerechnet wurde.

2190.3130.02, Dienstleistungen IT

Nebst Verschiebungen zwischen einzelnen Konten (Glasfaserkabel StWZ: CHF 15'000 bisher im Konto 0222.3130.00; Softwarelizenzkosten: CHF 7'000 bisher im Konto 2120/2130.3104.xx) führt ein neuer zentraler

Glas-Internet-Zugang fürs Schulnetzwerk, welcher aus Performancegründen unabdingbar ist, zu jährlich wiederkehrenden Kosten von CHF 12'000.

2190.3130.04, Kompetenzsumme Schulleitung

Der Kredit von CHF 4'500 war bisher im Konto 2190.3130.00 bzw. 2120/2130.3104.xx enthalten und wird zur Erhöhung der Transparenz ab 2021 separat ausgewiesen.

2200 Sonderschulen

2200.3612.00, Schulgelder an Heilpädagogische Schule

2200.3614.00, Gemeindebeiträge an Tagessonderschulen und stationäre Einrichtungen

2200.4260.00, Elternbeiträge Tagessonderschulen

Die Anzahl Zofinger Kinder und Jugendliche in Sonderschulen ist gesunken.

2201 Heilpädagogische Schule (HPS)

Die Leistungspauschalen wurden vom Kanton noch nicht kommuniziert. Das ausgeglichene Budget 2021 basiert auf einer unveränderten Auslastung von 96 Lernenden und den für 2020 gesprochenen Kantonsbeiträgen.

2201.3020.02, Löhne Praktika/Lernende FaBe

Es soll eine zusätzliche Ausbildungsstelle als Fachmann/Fachfrau Betreuung angeboten werden.

2201.3409.01, Vorschussverzinsung

Die Bauschulden der HPS werden zum hypothekarischen Referenzzinssatz verzinst, welcher auf 1,25 % gesunken ist.

2201.4631.00, Kantonsbeiträge Basispauschale

2201.4631.01, Kantonsbeiträge Verwaltungspauschale

2201.4631.03, Kantonsbeiträge Immobilienkosten

2201.4631.04, Instandhaltungspauschale Kanton

Die buchhalterische Aufteilung des Kantonsbeitrags wird ab 2021 entsprechend der Leistungsvereinbarung angepasst.

3210 Stadtbibliothek

3210.3103.00, Anschaffung Medien, Bestandespflege

Der Kredit für die Bestandespflege wurde um CHF 10'000 reduziert, um den Nettoaufwand für den Bereich Kultur insgesamt zu reduzieren.

3210.3130.02, Aufarbeitung und Erschließung Stadtarchiv

Der Kredit für die Aufarbeitung und Erschließung des Stadtarchivs wurde im Vergleich zum Vorjahresbudget nicht erhöht, obwohl zusätzliche Leistungen im Umfang von CHF 7'000 von der Stadtkanzlei übernommen werden. Dies, um den Nettoaufwand des Bereichs Kultur zu reduzieren.

3210.3130.00, Dienstleistungen Dritter

3210.3144.00, Unterhalt Hochbauten

3210.4631.00, Beiträge von Kanton

3210.4636.00, Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck

Zur Umsetzung des Projekts "Open Library", welches eine deutliche Ausdehnung der (unbedienten) Öffnungszeiten der Stadtbibliothek zum Ziel hat, sind Ausgaben für die Anschaffung von technischen Systemen und Installationen von total CHF 58'000 im Budget enthalten. Davon sollen CHF 35'000 mittels Beiträgen von Dritten finanziert werden. Das Projekt verursacht ab 2022 jährlich wiederkehrende Kosten für Kontrollrundgänge und die Wartung der Systeme von ca. CHF 25'000.

3220 Musik und Theater

3220.3130.00, Honorare, Tantiemen Künstler

Der Kredit für die Honorare und Tantiemen der Gastspiele wurde gegenüber dem Vorjahr um CHF 5'000 reduziert. Es werden in der Saison 2021/2022 weniger Veranstaltungen stattfinden.

3220.4290.00, Erträge aus Sponsoring

Es wird angestrebt, zusätzliche Sponsoringvereinbarungen zur Mitfinanzierung der Anlässe abzuschliessen.

3290 Kultur, übriges

3290.3636.00, Beiträge an kulturelle Vereine und Anlässe

Der Kredit für Beiträge an kulturelle Vereine und Anlässe wurde gegenüber 2020 um CHF 15'000 und gegenüber 2019 um CHF 10'000 reduziert, um den Nettoaufwand des Bereichs Kultur zu reduzieren.

3291 Stadtsaal

3291.3144.00, Unterhalt Hochbauten

Nebst dem allgemeinen Unterhalt (z.B. Servicearbeiten) beinhaltet der Budgetbetrag CHF 25'000 für den Ersatz der Lüftungssteuerung, CHF 18'000 für die Revision des Hubbodens und CHF 9'500 für diverse Instandsetzungsarbeiten an den Sanitärinstallationen.

3291.3300.60, Planmässige Abschreibungen Mobilien VV

Die 2015 getätigten Investitionen für die Erneuerung von technischen Installationen sind per 31.12.2020 vollständig abgeschrieben, weshalb im Budget 2021 keine Abschreibungen für Mobilien mehr enthalten sind.

3410 Sport

3410.3612.00, Entschädigung an BZZ für Trinerplatten

In dieser Budgetposition sind unter anderem CHF 15'000 für den Ersatz der nahezu unwirksamen Wasserenthärtungsanlage im Neubau Trinerplatten enthalten.

3420 Freizeit

3420.3010.00, Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

In diesem Konto enthalten ist der anteilige Aufwand des Hauswirts- und Reinigungspersonals für öffentliche Spielplätze.

4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime

4120.3631.00, Beiträge an Kanton für Pflegefinanzierung

Das Kostenwachstum bei den Beiträgen an den Kanton für die Pflegefinanzierung scheint gestoppt. Ob dies bereits auf Kostenverschiebungen in den ambulanten Bereich oder ausschliesslich auf lokaldemografische Gründe zurückzuführen ist, lässt sich noch nicht schlüssig beantworten. 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 nach wie vor zwei Gerichtsverfahren hängig sind, welche Auswirkungen auf die finanzielle Belastung der Gemeinden haben könnten. Die im Budget 2021 eingestellten CHF 2,5 Mio. basieren auf einer Hochrechnung der letzten Quartalsabrechnungen.

4121 Seniorenzentrum

Die Spezialfinanzierung Seniorenzentrum budgetiert mit einem Aufwandüberschuss von CHF 98'638 (4121.9011.00), welcher dem Fonds entnommen werden kann.

4121.3064.00, Überbrückungsrenten

Der Kredit für Übergangsrenten konnte reduziert werden, da die bisher anspruchsberechtigten Personen spätestens im Verlauf des Jahres 2021 das ordentliche Rentenalter erreichen werden und der Rentenanspruch von der Einwohnergemeinde damit endet.

4121.3090.00, Aus- und Weiterbildung des Personals

Es kann mit einer weiteren Reduktion der Ausbildungsverpflichtung auf noch CHF 35'000 gerechnet werden.

4121.3320.01, Planmässige Abschreibungen Software spezialfinanzierte Gemeindebetriebe

Das 2020 eingeführte neue Pflegedokumentationssystem wird über drei Jahre abgeschrieben.

4121.3409.01, Interne Verrechnung Finanzaufwand

Die Finanzierung der Bauvorhaben erfolgte über die Einwohnergemeinde. Die Bauschulden werden gegenüber der Einwohnergemeinde bis 30.06.2021 mit 2,5 % verzinst. Ab 01.07.2021 wird die Nettoschuld der Spezialfinanzierung zu 2,4 % verzinst.

4121.4220.00, Pensionstaxen

Der Budgetbetrag basiert auf unveränderten Taxen und einer durchschnittlichen Auslastung von 97 % (rund 44'600 Pensionstage).

4121.4220.01, Pflorgetaxen

4121.4220.02, Betreuungstaxen

Die Erträge in den Bereichen Pflege (Beitrag Krankenversicherer, Eigenbeitrag Bewohnende, Restfinanzierung Wohngemeinde) und Betreuung (Betreuungs- und Demenztaxe) wurden mit einer kalkulatorischen Auslastung von 95,0 % (rund 43'700 Pflagestage) und einer durchschnittlichen Pflegestufe von 5,35 geschätzt. Im Zeitpunkt der Budgetierung lagen noch keine Informationen zu den Ansätzen für das Jahr 2021 vor. Diese werden jeweils vom Regierungsrat festgelegt. Die Budgetzahlen wurden auf Basis der Ansätze des Jahres 2020 errechnet.

4121.4250.00, Rückerstattungen Küche

Die Cateringaufträge konnten ausgebaut werden, weshalb mit höheren Erträgen als 2020 gerechnet wird.

4122 Alterswohnungen Rosenberg

Die Spezialfinanzierung Alterswohnungen budgetiert mit einem Aufwandüberschuss von CHF 14'600 (4122.9011.00).

4122.3300.41, Abschreibung Hochbauten

4122.3409.01, 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.

4122.4470.00, Mietzinse

Der gesunkene Referenzzinssatz führt zu tieferen Einnahmen von den Bestandmietenden. Zur Kompensation dieses Effekts und um die Rechnung langfristig ausgeglichen gestalten zu können, wird der Anfangsmietzins bei Neuvermietungen moderat erhöht. Das Budget rechnet unverändert mit einem Leerwohnungsbestand von 3 %.

4210 Ambulante Krankenpflege

4210.3634.00, Beiträge an Spitex Region Zofingen AG

Basierend auf den effektiven Kosten des Jahres 2019 wird fürs Budget 2021 davon ausgegangen, dass die Gemeindebeiträge trotz voraussichtlichem Mengenwachstum tiefer ausfallen werden.

4330 Schulgesundheitsdienst

4330.3010.00, Löhne Schularzt

4330.3136.00, Honorare schulärztliche Untersuchungen

Seit 2019 werden die schulärztlichen Untersuchungen von den Hausärzten der Schüler/innen vorgenommen, welche ihre Leistungen gemäss festgelegtem Tarif in Rechnung stellen. Der Lohnaufwand für den Schularzt entfällt, ungefähr im gleichen Umfang erhöhen sich die Honoraraufwendungen.

4900 Gesundheitswesen, übrige

4900.3199.00, Realisation Projekte Zukunftskafi 2019/2020

Der Budgetbetrag soll zur Initiierung und Mitfinanzierung der beiden Projekte, welche aus den in den Jahren 2019 und 2020 stattgefundenen partizipativen Veranstaltungen entstanden sind, verwendet werden.

5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso

5430.3130.00, Dienstleistungen Alimenterinkasso Mittelland

Die Leistungen werden ab 01.10.2020 durch den Bereich Soziales und die Abteilung Finanzbuchhaltung erbracht. Der Vertrag mit der Alimenterinkasso Mittelland GmbH wurde gekündigt.

5440 Jugendschutz

5440.4910.00, Interne Verrechnung Schulsozialarbeit

Der Anstieg im Vergleich zur Rechnung 2019 ist vor allem auf die durch den Einwohnerrat im Mai 2020 genehmigte Erhöhung des Stellenetats um 20 % zurückzuführen.

5450 Leistungen an Familien

5450.3637.01, Betreuungsgutscheine Vorschulalter

5450.3637.03, Betreuungsgutscheine Spielgruppen

Die Ausgaben für Betreuungsgutscheine wurden basierend auf aktuellen Zahlen hochgerechnet.

5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

5720.3637.00, Materielle Hilfe Schweizer/Ausländer

5720.4260.00, Rückerstattungen Materielle Hilfe Schweizer/Ausländer

Aufgrund der wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie wird damit gerechnet, dass die Anzahl Personen, welche Sozialhilfe beziehen, ansteigen wird. Bei den Rückerstattungen ist in den ersten Monaten des Jahres 2020 im Vergleich zur Rechnung 2019 ein positiver Trend erkennbar, weshalb die Erträge optimistischer prognostiziert werden.

5730 Asylwesen

5730.3632.00, Beitrag an Regionalverband für regionale Zusammenarbeit und Koordination Asylwesen

Diese Leistungen von zofingenregio konnten bisher vollumfänglich durch Bundesbeiträge finanziert werden. 2021 wird erstmals ein Gemeindebeitrag von CHF 2 pro Einwohner/in fällig.

5730.3637.00, Materielle Hilfe an Asylsuchende

5730.3637.01, Materielle Hilfe an anerkannte Flüchtlinge

5730.4260.00, Rückerstattungen anerkannte Flüchtlinge

5730.4610.00, Entschädigungen vom Bund für Asylsuchende

5730.4610.01, Entschädigungen vom Bund für anerkannte Flüchtlinge

Die materielle Hilfe für Asylsuchende und anerkannte Flüchtlinge wird vom Bund zurückerstattet. Die Budgetwerte wurden aufgrund der aktuellen Zahlen hochgerechnet.

5790 Fürsorge, Übriges

5790.3010.00, Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Im Budget enthalten ist eine Stellenplanerhöhung um 140 Stellenprozente, über welche an der Einwohnerratssitzung vom 19. Oktober 2020 entschieden werden soll.

5790.3110.00, Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte

Im Budget enthalten sind CHF 12'000 für die Einrichtung von zwei zusätzlichen Arbeitsplätzen im Zusammenhang mit der beantragten Stellenplanerhöhung.

5790.3320.00, Planmässige Abschreibungen Software allgemeiner Haushalt

Die Kosten für die per 01.01.2020 eingeführte Software für die Fallführung und Dossierverwaltung werden über einen Zeitraum von drei Jahren linear abgeschrieben.

5790.3637.03, Beiträge an Krankenkassen für nicht bezahlte Prämien und Kostenbeteiligungen

Die Kosten werden systembedingt jeweils erst mit einer Verspätung von bis zu vier Jahren abgerechnet. Gemäss den kantonalen Empfehlungen wird daher für die mutmassliche Verpflichtung pro Kalenderjahr eine Rückstellung gebildet. Inzwischen liegen erste Erfahrungswerte betreffend das Kalenderjahr 2018 vor, auf deren Basis der Budgetbetrag 2021 im Vergleich zum Vorjahr reduziert werden konnte.

5790.4910.00, Interne Verrechnung für Mandatsführung Kindes- und Erwachsenenschutz

Aufgrund der steigenden Fallzahlen und zur Aufarbeitung von Altlasten benötigt der Bereich Soziales zusätzliche Ressourcen. Entsprechend steigt der Aufwand für die Mandatsführung der Kindes- und Erwachsenenschutzdossiers.

6130 Kantonsstrassen, übrige

6130.3300.10, Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV

Der Abschreibungsbedarf wird in Anbetracht der hohen Investitionstätigkeit in die Verkehrsinfrastruktur in den kommenden Jahren weiter ansteigen.

6150 Gemeindestrassen

6150.3130.01, Dienstleistungen Dritter

Die Kosten für Gutachten, Beratungsleistungen und die gesetzlich vorgeschriebenen Nachkontrollen im Zusammenhang mit Tempo 30- oder Begegnungszonen sind nicht aktivierungsfähig und müssen deshalb der Erfolgsrechnung belastet werden. Bisher wurden diese über die Investitionsrechnung verbucht und Ende Jahr jeweils sofort vollständig abgeschrieben. Der Budgetbetrag für Dienstleistungen Dritter wurde entsprechend im Vergleich zum Vorjahr erhöht, jedoch gegenüber früheren Krediten in der Investitionsrechnung reduziert.

6151 Parkplätze

6151.4240.00 Parkplatzgebühren

Die Gebührenpflicht für Parkplätze soll auf das ganze Gemeindegebiet ausgeweitet werden, wodurch höhere Gebühreneinnahmen erwartet werden.

6152 Parkhaus

6152.4240.00 Ticket-Parkgebühren

Als Folge der Pandemie wird vorübergehend mit tieferen Einnahmen gerechnet.

6220 Regional- und Agglomerationsverkehr

6220.3144.00, Unterhalt Hochbauten (Buswarteinfrastruktur)

Der Budgetbetrag wird für den Unterhalt und die Erneuerung der Infrastruktur an Bushaltestellen verwendet werden.

7201 Abwasserbeseitigung

Die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung budgetiert einen Aufwandüberschuss von CHF 160'570 (7201.9011.00).

7201.3612.04, Betriebsbeitrag an ARA Oftringen

Die Abgeordneten der erzo haben im Juni 2020 einer massiven Tarifierhöhung der Kläranlage per 01.01.2021 zugestimmt. Die Abgaben zu Lasten der Stadt Zofingen steigen im Vergleich zum Budget 2020 um CHF 0,53 Mio. an.

7201.4240.00/.01, Klärgebühren

Im Budget eingerechnet ist eine Erhöhung der Abwasserbenützungsg Gebühr per 01.01.2021 von CHF 2.50 auf CHF 2.90 pro m³. Damit können ungefähr die Mehrkosten, welche die Tarifierhöhung der erzo verursacht (Konto 7201.3612.04) kompensiert werden.

7301 Abfallwirtschaft

Die Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft rechnet mit einem Aufwandüberschuss von CHF 12'130 (7301.9011.00).

7301.3111.00, Anschaffung von Mobilien, Maschinen, Geräten

Im Budget enthalten sind CHF 25'000 für den Ersatz des Kehrlicht-Selbstpresscontainers im Werkhof.

7301.3130.03, Entschädigung an Schule für Papiersammlungen

7301.3130.06, Entschädigung an Schule für Präventionsaktionen

Da die anlässlich von Papiersammlungen resultierende Altpapiermenge stark zurückgegangen ist und die Anzahl Sammlungen pro Jahr von 9 auf 6 reduziert wurde, soll die Schule neu für zusätzliche spezifische Präventionsaktionen (z.B. Littering) entschädigt werden. Für die Durchführung der zusätzlichen Aktionen wird die Entschädigung zu Gunsten der Papierkassen von bisher CHF 40'000 auf CHF 70'000 erhöht.

7301.4240.00/.10, Kehrlichtgebühren

Es wird mit unveränderten Gebühren, jedoch einer leicht rückläufigen Kehrlichtmenge gerechnet.

7500 Arten- und Landschaftsschutz

7500.3130.01, Dienstleistungen Projekt GeoProRegio

Die Erfassung von relevanten Naturobjekten im Geografieinformationssystem GeoProRegio hat sich wegen dem Personalwechsel der Fachstelle Natur und Landschaft verzögert. Die dafür entstehenden Kosten werden deshalb für 2021 nochmals budgetiert.

8400 Tourismus, Stadtbüro

8400.4910.06, Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro

Das Stadtbüro bearbeitet neu sämtliche Gesuche betreffend die vorübergehende Benutzung von öffentlichem Grund (Standaktionen, Veranstaltungen, Bauinstallationen). Die massgebenden Kriterien für die Höhe der internen Verrechnung wurden neu festgelegt.

8710 Elektrizität

8710.4120.00, Konzessionen StWZ

Die Konzessionserträge auf dem Strom- und Gasvertrieb sind leicht rückläufig und wurden deshalb tiefer budgetiert als 2020.

910 Steuern

Die Steuereinnahmen werden im Jahr 2020 unverändert auf der Basis von 99 Steuerfussprozenten berechnet. Die Nettoeinnahmen werden mit CHF 36,21 Mio. veranschlagt, gegenüber CHF 37,42 Mio. im Budget 2020. Dies entspricht einem Rückgang um CHF 1,21 Mio. oder 3,23 %.

Die Steuererträge der natürlichen Personen (9100.4000/4001.xx) exklusive Quellensteuern werden netto mit CHF 31,33 Mio., und damit praktisch gleich hoch wie im Vorjahresbudget (CHF 31,32 Mio.), veranschlagt. Dieses Ergebnis kam aufgrund von zwei unterschiedlichen Faktoren zu Stande:

- Einerseits werden sich die wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie negativ auf die Steuereinnahmen der natürlichen Personen auswirken. Fürs Budget 2021 wurde daher mit einem Rückgang im Vergleich zum Ertrag des Jahres 2020 um 3 % gerechnet. Wie hoch die Mindereinnahmen konkret sein werden, ist jedoch schwierig zu prognostizieren und dürfte auch stark vom weiteren Verlauf der Pandemie abhängen. Bereits im Ertrag des Jahres 2020 werden erste negative Auswirkungen der Pandemie zu spüren sein. Es wird jedoch davon ausgegangen, dass der Grossteil der Auswirkungen erst den Ertrag des Jahres 2021 beeinflussen wird.
- Andererseits kann aufgrund konkreter Anhaltspunkte davon ausgegangen werden, dass diese Mindererträge durch strukturelle Verbesserungen im Bestand der Steuerpflichtigen, welche teilweise bereits 2020 erwartet werden, und dem quantitativen Bevölkerungswachstum praktisch kompensiert werden.

Die Steuern von juristischen Personen (9100.4010.00, Aktiensteuern) werden deutlich tiefer budgetiert als im Vorjahr. Es wird davon ausgegangen, dass sich die wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie im Bereich der Aktiensteuern stärker und unmittelbarer auswirken werden. Zudem stellt sich der für 2020 budgetierte Betrag – auch unter normalen Umständen – mittlerweile als zu hoch heraus.

Die Sondersteuern (Funkt. 9101) werden mit einem Ertrag von CHF 1,0 Mio. um CHF 0,1 Mio. höher budgetiert als im Vorjahr. Die Grundstückgewinnsteuern wurden aufgrund der Erträge im Jahr 2019 und einer Hochrechnung für 2020 höher veranschlagt.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

9300.3621.50, Innerkantonaler Finanzausgleich, Abgaben an Kanton

Die Abgaben an den Kanton für den innerkantonalen Finanzausgleich fallen im Jahr 2021 mit CHF 1'064'000 um CHF 309'000 deutlich tiefer aus als im Vorjahr.

Die Abgabe gemäss Steuerkraftausgleich reduziert sich im Vergleich zum Jahr 2020 um CHF 183'000, da sich die Zofinger Steuerkraft, insbesondere wegen den Aktiensteuern, im Jahr 2019 schlechter entwickelt hat als der kantonale Durchschnitt. Daneben erhöht sich die Gutschrift aus dem Soziallastenausgleich im Vergleich zum Vorjahr um CHF 126'000, da die Anzahl Sozialhilfebeziehende stärker gestiegen ist als das Kantonsmittel.

9610 Zinsen

9610.3401.00, 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. Im Budget wurde weiter berücksichtigt, dass ein im Januar 2021 auslaufendes Darlehen wahrscheinlich zu wesentlich besseren Konditionen refinanziert werden kann.

9610.4409.00, Zinsen Bauschulden HPS

Die Schuld der Spezialfinanzierung HPS gegenüber der Einwohnergemeinde wird zum hypothekarischen Referenzzinssatz von aktuell 1,25 % verzinst.

9610.4409.01, Zinsen Bauschulden Seniorenzentrum

Die Bauschulden der Spezialfinanzierung Seniorenzentrum werden gegenüber der Einwohnergemeinde bis 30.06.2021 mit 2,5 % verzinst. Ab 01.07.2021 wird die Nettoschuld der Spezialfinanzierung zu 2,4 % verzinst.

9610.4451.00, Dividende StWZ Energie AG

Es wird davon ausgegangen, dass das für die Höhe der Dividende 2021 massgebende Jahresergebnis 2020 der StWZ Energie AG, auch bedingt durch die Folgen der Corona-Pandemie, schlechter ausfallen wird als in den letzten Jahren.

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

9630.3010.00, Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal

In diesem Konto enthalten ist der anteilige Aufwand des Hauswirts- und Reinigungspersonals für die Liegenschaften des Finanzvermögens.

9630.3430.40, baulicher Unterhalt Liegenschaften FV

Nebst dem allgemeinen Unterhalt (z.B. Serviceabos) beinhaltet der Budgetbetrag unter anderem CHF 10'000 für eine Dachsanierung des Sennenhofs.

9630.3910.04, Interne Verrechnung von Werkhofleistungen

In diesem Budgetkredit enthalten sind insbesondere die Leistungen des Werkhofs für die Instandhaltung der Umgebung des Sennenhofs (Innenhof, Gartenanlage).

8. Zahlenteil

Dreistufiger Erfolgsausweis

Stadt Zofingen

Erfolgsrechnung

Einwohnergemeinde (ohne Spezialfinanzierungen)

Beschreibung	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Betrieblicher Aufwand	63'508'555.00	64'500'230.00	61'904'114.56
Personalaufwand	22'428'220.00	22'429'290.00	21'479'977.65
Sach- und übriger Aufwand	11'066'940.00	11'177'594.00	10'644'356.94
Abschreibungen	4'179'830.00	4'256'030.00	4'354'663.96
Einlagen	-	-	-
Transferaufwand	25'833'565.00	26'637'316.00	25'425'116.01
Durchlaufende Beiträge	-	-	-
Betrieblicher Ertrag	60'769'145.00	62'721'398.00	60'373'147.60
Fiskalertrag	36'343'000.00	37'532'500.00	36'153'626.30
Regalien und KozeSSIONen	714'260.00	753'000.00	740'596.75
Entgelte	13'215'165.00	12'764'600.00	12'547'964.88
Verschiedene Erträge	340'000.00	425'000.00	298'793.90
Entnahmen Fonds	196'200.00	527'552.00	578'171.06
Transferertrag	9'960'520.00	10'718'746.00	10'053'994.71
Durchlaufende Beiträge	-	-	-
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'739'410.00	-1'778'832.00	-1'530'966.96
Finanzaufwand	563'990.00	675'975.00	524'420.68
Finanzertrag	3'673'600.00	3'893'944.00	4'100'775.23
Ergebnis aus Finanzierung	3'109'610.00	3'217'969.00	3'576'354.55
Operatives Ergebnis	370'200.00	1'439'137.00	2'045'387.59
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	370'200.00	1'439'137.00	2'045'387.59

Investitionsrechnung

Einwohnergemeinde (ohne Spezialfinanzierungen)

Beschreibung	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Investitionsausgaben	9'378'413.00	9'445'742.00	10'188'736.88
50 Sachanlagen	7'920'000.00	8'268'206.00	9'276'741.88
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	-
52 Immaterielle Anlagen	100'000.00	180'000.00	229'345.15
54 Darlehen	-	-	-
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	-	-	-
56 Investitionsbeiträge	1'358'413.00	997'536.00	682'649.85
58 Ausserordentliche Investitionen	-	-	-
Investitionseinnahmen	1'657'800.00	2'258'000.00	1'202'081.35
60 Abgang von Sachanlagen	-	-	19'020.00
61 Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	-
62 Abgang von immateriellen Anlagen	-	-	-
63 Investitionsbeiträge	1'657'800.00	2'258'000.00	1'183'061.35
64 Rückzahlung von Darlehen	-	-	-
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	-	-	-
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	-	-	-
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	-	-	-
Ergebnis Investitionsrechnung	-7'720'613.00	-7'187'742.00	-8'986'655.53
Selbstfinanzierung	4'541'150.00	5'354'935.00	6'009'203.59
Finanzierungsergebnis	-3'179'463.00	-1'832'807.00	-2'977'451.94

(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)

Bilanz

Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01.

Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12.

(- = mutmassliches Nettovermögen / + = mutm. Nettoschuld)

Dreistufiger Erfolgsausweis

Stadt Zofingen

Erfolgsrechnung

Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)

Beschreibung	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Betrieblicher Aufwand	3'781'170.00	3'284'090.00	3'368'057.81
Personalaufwand	-	-	-
Sach- und übriger Aufwand	471'500.00	501'000.00	557'795.65
Abschreibungen	499'100.00	491'230.00	442'321.32
Einlagen	-	-	-
Transferaufwand	2'810'570.00	2'291'860.00	2'367'940.84
Durchlaufende Beiträge	-	-	-
Betrieblicher Ertrag	3'618'000.00	3'224'000.00	3'123'875.32
Fiskalertrag	-	-	-
Regalien und Kozessionen	-	-	-
Entgelte	3'364'000.00	2'980'000.00	2'897'821.30
Verschiedene Erträge	-	-	-
Entnahmen Fonds	-	-	-
Transferertrag	254'000.00	244'000.00	226'054.02
Durchlaufende Beiträge	-	-	-
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-163'170.00	-60'090.00	-244'182.49
Finanzaufwand	-	-	-
Finanzertrag	2'600.00	3'550.00	4'242.55
Ergebnis aus Finanzierung	2'600.00	3'550.00	4'242.55
Operatives Ergebnis	-160'570.00	-56'540.00	-239'939.94
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-160'570.00	-56'540.00	-239'939.94

Investitionsrechnung

Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)

Beschreibung	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Investitionsausgaben	1'915'000.00	1'696'000.00	1'315'219.45
50 Sachanlagen	915'000.00	1'681'000.00	1'277'190.35
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	-
52 Immaterielle Anlagen	200'000.00	-	-
54 Darlehen	-	-	-
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	-	-	-
56 Investitionsbeiträge	800'000.00	15'000.00	38'029.10
58 Ausserordentliche Investitionen	-	-	-
Investitionseinnahmen	560'000.00	858'750.00	354'885.19
60 Abgang von Sachanlagen	-	-	-
61 Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	-
62 Abgang von immateriellen Anlagen	-	-	-
63 Investitionsbeiträge	560'000.00	858'750.00	354'885.19
64 Rückzahlung von Darlehen	-	-	-
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	-	-	-
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	-	-	-
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	-	-	-
Ergebnis Investitionsrechnung	-1'355'000.00	-837'250.00	-960'334.26
Selbstfinanzierung	84'530.00	190'690.00	-23'672.64
Finanzierungsergebnis	-1'270'470.00	-646'560.00	-984'006.90
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
Bilanz			
Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01.	-2'611'199.24		
Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12.	-1'340'729.24		

(- = mutmassliches Nettovermögen / + = mutm. Nettoschuld)

Dreistufiger Erfolgsausweis

Stadt Zofingen

Erfolgsrechnung

Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)

Beschreibung	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Betrieblicher Aufwand	1'039'600.00	1'053'460.00	948'323.44
Personalaufwand	-	-	-
Sach- und übriger Aufwand	852'300.00	860'500.00	786'102.19
Abschreibungen	-	3'750.00	-
Einlagen	-	-	-
Transferaufwand	187'300.00	189'210.00	162'221.25
Durchlaufende Beiträge	-	-	-
Betrieblicher Ertrag	1'026'000.00	1'066'000.00	1'047'733.29
Fiskalertrag	-	-	-
Regalien und Kozessionen	-	-	-
Entgelte	1'026'000.00	1'066'000.00	1'047'733.29
Verschiedene Erträge	-	-	-
Entnahmen Fonds	-	-	-
Transferertrag	-	-	-
Durchlaufende Beiträge	-	-	-
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-13'600.00	12'540.00	99'409.85
Finanzaufwand	-	-	-
Finanzertrag	1'470.00	1'250.00	1'356.35
Ergebnis aus Finanzierung	1'470.00	1'250.00	1'356.35
Operatives Ergebnis	-12'130.00	13'790.00	100'766.20
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-12'130.00	13'790.00	100'766.20

Investitionsrechnung

Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)

Beschreibung	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Investitionsausgaben	-	-	-
50 Sachanlagen	-	-	-
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	-
52 Immaterielle Anlagen	-	-	-
54 Darlehen	-	-	-
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	-	-	-
56 Investitionsbeiträge	-	-	-
58 Ausserordentliche Investitionen	-	-	-
Investitionseinnahmen	-	-	-
60 Abgang von Sachanlagen	-	-	-
61 Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	-
62 Abgang von immateriellen Anlagen	-	-	-
63 Investitionsbeiträge	-	-	-
64 Rückzahlung von Darlehen	-	-	-
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	-	-	-
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	-	-	-
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	-	-	-
Ergebnis Investitionsrechnung	-	-	-
Selbstfinanzierung	-12'130.00	17'540.00	100'766.20
Finanzierungsergebnis	-12'130.00	17'540.00	100'766.20
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
Bilanz			
Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01.	-1'474'642.96		
Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12.	-1'462'512.96		

(- = mutmassliches Nettovermögen / + = mutm. Nettoschuld)

Erfolgsrechnung

Heilpädagogische Schule (HPS)

Beschreibung	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Betrieblicher Aufwand	5'901'320.00	5'727'930.00	5'561'195.56
Personalaufwand	1'673'880.00	1'525'360.00	1'515'090.32
Sach- und übriger Aufwand	729'800.00	702'800.00	1'071'298.50
Abschreibungen	507'010.00	527'160.00	93'280.75
Einlagen	-	-	-
Transferaufwand	2'990'630.00	2'972'610.00	2'881'525.99
Durchlaufende Beiträge	-	-	-
Betrieblicher Ertrag	5'986'820.00	5'841'430.00	5'755'967.71
Fiskalertrag	-	-	-
Regalien und Kozessionen	-	-	-
Entgelte	139'000.00	138'500.00	137'419.85
Verschiedene Erträge	-	-	-
Entnahmen Fonds	-	-	-
Transferertrag	5'847'820.00	5'702'930.00	5'618'547.86
Durchlaufende Beiträge	-	-	-
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	85'500.00	113'500.00	194'772.15
Finanzaufwand	85'500.00	113'500.00	36'224.30
Finanzertrag	-	-	-
Ergebnis aus Finanzierung	-85'500.00	-113'500.00	-36'224.30
Operatives Ergebnis	-	-	158'547.85
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-	-	158'547.85

Investitionsrechnung

Heilpädagogische Schule (HPS)

Beschreibung	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Investitionsausgaben	-	2'000'000.00	903'440.25
50 Sachanlagen	-	2'000'000.00	903'440.25
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	-
52 Immaterielle Anlagen	-	-	-
54 Darlehen	-	-	-
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	-	-	-
56 Investitionsbeiträge	-	-	-
58 Ausserordentliche Investitionen	-	-	-
Investitionseinnahmen	-	-	-
60 Abgang von Sachanlagen	-	-	-
61 Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	-
62 Abgang von immateriellen Anlagen	-	-	-
63 Investitionsbeiträge	-	-	-
64 Rückzahlung von Darlehen	-	-	-
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	-	-	-
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	-	-	-
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	-	-	-
Ergebnis Investitionsrechnung	-	-2'000'000.00	-903'440.25
Selbstfinanzierung	507'010.00	527'160.00	251'828.60
Finanzierungsergebnis	507'010.00	-1'472'840.00	-651'611.65
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
Bilanz			
Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01.	3'041'699.06		
Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12.	2'534'689.06		

(- = mutmassliches Nettovermögen / + = mutm. Nettoschuld)

Dreistufiger Erfolgsausweis

Stadt Zofingen

Erfolgsrechnung

Seniorenzentrum

Beschreibung	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Betrieblicher Aufwand	14'084'238.00	14'043'792.00	13'973'403.36
Personalaufwand	10'267'355.00	10'361'532.00	10'055'095.13
Sach- und übriger Aufwand	2'448'143.00	2'353'590.00	2'611'917.33
Abschreibungen	1'029'750.00	962'750.00	962'623.10
Einlagen	-	-	-
Transferaufwand	338'990.00	365'920.00	343'767.80
Durchlaufende Beiträge	-	-	-
Betrieblicher Ertrag	14'455'600.00	14'400'100.00	14'546'476.50
Fiskalertrag	-	-	-
Regalien und Kozessionen	-	-	-
Entgelte	14'367'500.00	14'316'000.00	14'452'692.53
Verschiedene Erträge	-	-	-
Entnahmen Fonds	-	-	-
Transferertrag	88'100.00	84'100.00	93'783.97
Durchlaufende Beiträge	-	-	-
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	371'362.00	356'308.00	573'073.14
Finanzaufwand	520'000.00	590'720.00	614'780.85
Finanzertrag	50'000.00	55'100.00	51'335.47
Ergebnis aus Finanzierung	-470'000.00	-535'620.00	-563'445.38
Operatives Ergebnis	-98'638.00	-179'312.00	9'627.76
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-98'638.00	-179'312.00	9'627.76

Finanzierungsausweis

Stadt Zofingen

Investitionsrechnung

Seniorenzentrum

Beschreibung	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Investitionsausgaben	-	120'000.00	245'010.15
50 Sachanlagen	-	120'000.00	149'731.10
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	-
52 Immaterielle Anlagen	-	-	95'279.05
54 Darlehen	-	-	-
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	-	-	-
56 Investitionsbeiträge	-	-	-
58 Ausserordentliche Investitionen	-	-	-
Investitionseinnahmen	-	-	-
60 Abgang von Sachanlagen	-	-	-
61 Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	-
62 Abgang von immateriellen Anlagen	-	-	-
63 Investitionsbeiträge	-	-	-
64 Rückzahlung von Darlehen	-	-	-
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	-	-	-
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	-	-	-
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	-	-	-
Ergebnis Investitionsrechnung	-	-120'000.00	-245'010.15
Selbstfinanzierung	931'112.00	783'438.00	972'250.86
Finanzierungsergebnis	931'112.00	663'438.00	727'240.71
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
Bilanz			
Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01.	21'642'907.60		
Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12.	20'711'795.60		

(- = mutmassliches Nettovermögen / + = mutm. Nettoschuld)

Dreistufiger Erfolgsausweis

Stadt Zofingen

Erfolgsrechnung

Alterswohnungen Rosenberg

Beschreibung	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Betrieblicher Aufwand	393'700.00	384'760.00	377'470.00
Personalaufwand	-	-	-
Sach- und übriger Aufwand	55'000.00	53'000.00	55'252.05
Abschreibungen	304'100.00	296'160.00	288'235.00
Einlagen	-	-	-
Transferaufwand	34'600.00	35'600.00	33'982.95
Durchlaufende Beiträge	-	-	-
Betrieblicher Ertrag	23'000.00	23'000.00	22'725.00
Fiskalertrag	-	-	-
Regalien und Kozessionen	-	-	-
Entgelte	23'000.00	23'000.00	22'725.00
Verschiedene Erträge	-	-	-
Entnahmen Fonds	-	-	-
Transferertrag	-	-	-
Durchlaufende Beiträge	-	-	-
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-370'700.00	-361'760.00	-354'745.00
Finanzaufwand	295'000.00	302'939.00	310'865.75
Finanzertrag	651'100.00	661'500.00	678'159.00
Ergebnis aus Finanzierung	356'100.00	358'561.00	367'293.25
Operatives Ergebnis	-14'600.00	-3'199.00	12'548.25
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-14'600.00	-3'199.00	12'548.25

Investitionsrechnung

Alterswohnungen Rosenberg

Beschreibung	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Investitionsausgaben	-	-	-
50 Sachanlagen	-	-	-
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	-
52 Immaterielle Anlagen	-	-	-
54 Darlehen	-	-	-
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	-	-	-
56 Investitionsbeiträge	-	-	-
58 Ausserordentliche Investitionen	-	-	-
Investitionseinnahmen	-	-	-
60 Abgang von Sachanlagen	-	-	-
61 Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	-
62 Abgang von immateriellen Anlagen	-	-	-
63 Investitionsbeiträge	-	-	-
64 Rückzahlung von Darlehen	-	-	-
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	-	-	-
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	-	-	-
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	-	-	-
Ergebnis Investitionsrechnung	-	-	-
Selbstfinanzierung	289'500.00	292'961.00	300'783.25
Finanzierungsergebnis	289'500.00	292'961.00	300'783.25
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
Bilanz			
Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01.	10'721'369.24		
Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12.	10'431'869.24		

(- = mutmassliches Nettovermögen / + = mutm. Nettoschuld)

Dreistufiger Erfolgsausweis

Stadt Zofingen

Erfolgsrechnung

Einwohnergemeinde (inkl. Spezialfinanzierungen)

Beschreibung	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Betrieblicher Aufwand	88'708'583.00	88'994'262.00	86'132'564.73
Personalaufwand	34'369'455.00	34'316'182.00	33'050'163.10
Sach- und übriger Aufwand	15'623'683.00	15'648'484.00	15'726'722.66
Abschreibungen	6'519'790.00	6'537'080.00	6'141'124.13
Einlagen	-	-	-
Transferaufwand	32'195'655.00	32'492'516.00	31'214'554.84
Durchlaufende Beiträge	-	-	-
Betrieblicher Ertrag	85'878'565.00	87'275'928.00	84'869'925.42
Fiskalertrag	36'343'000.00	37'532'500.00	36'153'626.30
Regalien und KozeSSIONen	714'260.00	753'000.00	740'596.75
Entgelte	32'134'665.00	31'288'100.00	31'106'356.85
Verschiedene Erträge	340'000.00	425'000.00	298'793.90
Entnahmen Fonds	196'200.00	527'552.00	578'171.06
Transferertrag	16'150'440.00	16'749'776.00	15'992'380.56
Durchlaufende Beiträge	-	-	-
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'830'018.00	-1'718'334.00	-1'262'639.31
Finanzaufwand	1'464'490.00	1'683'134.00	1'486'291.58
Finanzertrag	4'378'770.00	4'615'344.00	4'835'868.60
Ergebnis aus Finanzierung	2'914'280.00	2'932'210.00	3'349'577.02
Operatives Ergebnis	84'262.00	1'213'876.00	2'086'937.71
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	84'262.00	1'213'876.00	2'086'937.71

Investitionsrechnung

Einwohnergemeinde (inkl. Spezialfinanzierungen)

Beschreibung	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Investitionsausgaben	11'293'413.00	13'261'742.00	12'652'406.73
50 Sachanlagen	8'835'000.00	12'069'206.00	11'607'103.58
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	-
52 Immaterielle Anlagen	300'000.00	180'000.00	324'624.20
54 Darlehen	-	-	-
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	-	-	-
56 Investitionsbeiträge	2'158'413.00	1'012'536.00	720'678.95
58 Ausserordentliche Investitionen	-	-	-
Investitionseinnahmen	2'217'800.00	3'116'750.00	1'556'966.54
60 Abgang von Sachanlagen	-	-	19'020.00
61 Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	-
62 Abgang von immateriellen Anlagen	-	-	-
63 Investitionsbeiträge	2'217'800.00	3'116'750.00	1'537'946.54
64 Rückzahlung von Darlehen	-	-	-
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	-	-	-
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	-	-	-
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	-	-	-
Ergebnis Investitionsrechnung	-9'075'613.00	-10'144'992.00	-11'095'440.19
Selbstfinanzierung	6'341'172.00	7'166'724.00	7'611'159.86
Finanzierungsergebnis	-2'734'441.00	-2'978'268.00	-3'484'280.33

(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)

Bilanz

Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01.

Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12.

(- = mutmassliches Nettovermögen / + = mutm. Nettoschuld)

Kennzahlenauswertung Budget 2021

Gemeinde	Zofingen
Rechnungsjahr	2021
Steuerfuss	99%

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	12000
B	Laufender Ertrag	64'442'745.00
C	Operativer Aufwand Vorjahr	65'176'205.00
D	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	35'554'000.00
E	Nettozinsaufwand	-666'430.00

F	Nettoinvestitionen	7'720'613.00
G	Nettoschuld I	16'351'233.17
H	Relevantes Eigenkapital	138'706'349.93
I	Selbstfinanzierung	4'541'150.00
J	Abschreibungen	4'367'150.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	$G : A$	1362.60
2	Nettoverschuldungsquotient	$(G : D) \times 100$	45.99%
3	Zinsbelastungsanteil	$(E : B) \times 100$	-1.03%
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	$(H : C) \times 100$	212.82%
5	Selbstfinanzierungsgrad	$(I : F) \times 100$	58.82%
6	Selbstfinanzierungsanteil	$(I : B) \times 100$	7.05%
7	Kapitaldienstanteil	$((E + J) : B) \times 100$	5.74%

Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	12000
B	Laufender Ertrag	90'257'335.00
C	Operativer Aufwand Vorjahr	90'677'396.00
D	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	35'554'000.00
E	Nettozinsaufwand	230'000.00

F	Nettoinvestitionen	9'075'613.00
G	Nettoschuld I	47'376'051.70
H	Relevantes Eigenkapital	138'195'150.93
I	Selbstfinanzierung	6'341'172.00
J	Abschreibungen	6'453'110.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	$G : A$	3948.00
2	Nettoverschuldungsquotient	$(G : D) \times 100$	133.25%
3	Zinsbelastungsanteil	$(E : B) \times 100$	0.25%
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	$(H : C) \times 100$	152.40%
5	Selbstfinanzierungsgrad	$(I : F) \times 100$	69.87%
6	Selbstfinanzierungsanteil	$(I : B) \times 100$	7.03%
7	Kapitaldienstanteil	$((E + J) : B) \times 100$	7.40%

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	10'063'070.00	5'660'822.50	9'994'227.00	5'462'934.00	9'523'072.10	5'153'985.91
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'402'247.50</i>		<i>4'531'293.00</i>		<i>4'369'086.19</i>
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	11'931'720.00	10'057'615.00	11'839'632.00	9'949'288.00	11'263'906.31	9'602'600.13
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'874'105.00</i>		<i>1'890'344.00</i>		<i>1'661'306.18</i>
2	BILDUNG	20'049'320.00	8'483'150.00	20'401'835.00	9'021'950.00	19'423'464.93	9'014'447.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'566'170.00</i>		<i>11'379'885.00</i>		<i>10'409'017.28</i>
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	4'732'197.50	1'054'340.00	4'900'810.00	1'015'650.00	4'624'027.24	972'800.64
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'677'857.50</i>		<i>3'885'160.00</i>		<i>3'651'226.60</i>
4	GESUNDHEIT	18'990'818.00	15'293'438.00	19'255'321.00	15'322'711.00	18'920'394.06	15'299'195.97
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'697'380.00</i>		<i>3'932'610.00</i>		<i>3'621'198.09</i>
5	SOZIALE SICHERHEIT	16'020'070.00	6'611'840.00	15'612'130.00	6'596'810.00	15'080'673.17	6'089'789.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'408'230.00</i>		<i>9'015'320.00</i>		<i>8'990'883.72</i>
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	3'781'940.00	1'914'200.00	3'692'460.00	1'944'200.00	3'977'600.04	2'131'495.38
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'867'740.00</i>		<i>1'748'260.00</i>		<i>1'846'104.66</i>
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'694'820.00	4'954'770.00	5'262'950.00	4'489'340.00	5'340'914.03	4'557'582.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>740'050.00</i>		<i>773'610.00</i>		<i>783'331.78</i>
8	VOLKSWIRTSCHAFT	900'240.00	860'800.00	899'780.00	878'500.00	852'372.29	890'782.68
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>39'440.00</i>		<i>21'280.00</i>	<i>38'410.39</i>	
9	FINANZEN UND STEUERN	4'586'790.00	41'860'010.00	6'064'382.00	43'242'144.00	6'343'913.33	41'637'657.44
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>37'273'220.00</i>		<i>37'177'762.00</i>	<i>35'293'744.11</i>	
Gesamtergebnis		96'750'985.50	96'750'985.50	97'923'527.00	97'923'527.00	95'350'337.50	95'350'337.50
		96'750'985.50	96'750'985.50	97'923'527.00	97'923'527.00	95'350'337.50	95'350'337.50

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	10'063'070.00	5'660'822.50	9'994'227.00	5'462'934.00	9'523'072.10	5'153'985.91
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'402'247.50</i>		<i>4'531'293.00</i>		<i>4'369'086.19</i>
01	Legislative und Exekutive	976'200.00	43'200.00	980'930.00	40'000.00	972'071.74	37'888.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>933'000.00</i>		<i>940'930.00</i>		<i>934'183.14</i>
011	Legislative	242'650.00	3'200.00	214'530.00		227'837.26	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>239'450.00</i>		<i>214'530.00</i>		<i>227'837.26</i>
0110	Legislative	242'650.00	3'200.00	214'530.00		227'837.26	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>239'450.00</i>		<i>214'530.00</i>		<i>227'837.26</i>
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	58'100.00		47'000.00		58'620.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'350.00		440.00		1'400.55	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	840.00				416.30	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	310.00		90.00		285.75	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	50.00				44.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'000.00		8'000.00		11'454.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Postgebühren	27'000.00		25'000.00		20'385.96	
3130.01	Dienstleistungen Dritter, Beitrag Städteverband	10'000.00		9'500.00		9'336.60	
3130.02	Dienstleistungen Dritter, Stadtsaal	6'000.00		6'000.00		5'783.25	
3130.03	Dienstleistungen Dritter, übrige	16'000.00		12'000.00		12'166.10	
3130.05	Honorar externe Revisionsstelle	16'500.00		16'500.00		16'424.25	
3170.00	Verpflegung und Repräsentationsspesen Einwohnerrat und Wahlbüro	6'500.00		5'000.00		6'519.60	
3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen Stadtkanzlei	85'000.00		85'000.00		85'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'200.00				

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
012	Exekutive	733'550.00	40'000.00	766'400.00	40'000.00	744'234.48	37'888.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>693'550.00</i>		<i>726'400.00</i>		<i>706'345.88</i>
0120	Exekutive	733'550.00	40'000.00	766'400.00	40'000.00	744'234.48	37'888.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>693'550.00</i>		<i>726'400.00</i>		<i>706'345.88</i>
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	461'660.00		461'560.00		458'805.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	29'300.00		28'600.00		25'702.20	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	48'340.00		49'350.00		48'564.00	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	7'720.00		7'540.00		7'186.90	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'690.00		5'950.00		5'718.90	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	710.00		720.00		710.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		47'000.00		-7'766.30	
3130.01	Beitrag an Geschäftsstelle Gemeindeammännerversammlung	2'200.00		2'150.00		2'150.00	
3130.03	Kompetenzsumme Stadtrat	10'000.00		10'000.00		9'422.18	
3170.00	Reisekosten und Spesen	30'000.00		30'000.00		31'791.70	
3170.01	Ehrenaufgaben, Repräsentationskosten	100'000.00		100'000.00		135'978.90	
3170.02	Jungbürgerfeier					1'468.00	
3170.03	Neuzuzügeranlass	11'000.00		14'000.00		14'022.80	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	5'970.00		6'330.00		4'746.40	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	3'360.00		3'200.00		5'733.40	
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	6'600.00					
4260.00	Rückerstattungen Dritter		40'000.00		40'000.00		37'888.60
02	Allgemeine Dienste	9'086'870.00	5'617'622.50	9'013'297.00	5'422'934.00	8'551'000.36	5'116'097.31
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'469'247.50</i>		<i>3'590'363.00</i>		<i>3'434'903.05</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
021	Finanz- und Steuerverwaltung	1'842'970.00	496'500.00	1'749'790.00	483'800.00	1'747'507.91	441'944.94
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'346'470.00</i>		<i>1'265'990.00</i>		<i>1'305'562.97</i>
0211	Abteilung Finanzbuchhaltung	756'410.00	396'500.00	727'060.00	398'800.00	723'279.51	371'577.79
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>359'910.00</i>		<i>328'260.00</i>		<i>351'701.72</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	430'870.00		424'900.00		417'839.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-315.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	27'530.00		26'510.00		26'543.35	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	31'800.00		42'490.00		44'452.05	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	8'400.00		8'100.00		7'780.60	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'210.00		5'450.00		5'480.70	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'770.00		1'750.00		1'631.25	
3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		1'044.95	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	2'000.00		2'000.00		1'693.60	
3130.00	Betriebskosten	85'000.00		80'000.00		82'311.95	
3130.01	Bank- und Postcheckgebühren, übrige Dienstleistungen Dritter	8'000.00		8'000.00		19'224.73	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'250.00		6'250.00		6'458.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200.00		200.00		220.43	
3611.00	Entschädigung an Kanton für Servicelösung Steuerbezug (STAG)	52'000.00		48'500.00		46'886.15	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	36'710.00		39'120.00		23'932.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	33'170.00		31'790.00		38'094.30	
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	24'500.00					
4210.00	Mahn-/Betriebsgebühren		30'000.00		30'000.00		5'406.25

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen Betreuungskosten		70'000.00		70'000.00		61'733.67
4260.01	Rückerstattungen Dritter		4'000.00		2'500.00		5'692.12
4611.00	Bezugsentschädigungen vom Kanton		500.00		500.00		818.70
4612.00	Bezugsentschädigungen von Kirchgemeinden		115'000.00		120'000.00		117'469.45
4612.01	Verwaltungsentschädigungen		177'000.00		175'800.00		180'457.60
0212	Gemeindesteueramt	1'086'560.00	100'000.00	1'022'730.00	85'000.00	1'024'228.40	70'367.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>986'560.00</i>		<i>937'730.00</i>		<i>953'861.25</i>
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'500.00		1'500.00		1'440.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	667'500.00		643'900.00		648'973.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	42'810.00		40'350.00		40'681.30	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	44'990.00		56'050.00		49'951.70	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	13'110.00		12'360.00		12'283.70	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	9'660.00		8'290.00		8'361.35	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'980.00		2'870.00		2'779.45	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		1'021.80	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	2'000.00		3'000.00		1'446.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		1'289.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'200.00		3'200.00		2'769.60	
3611.00	Entschädigung an Kanton für Digitax / Verana	116'000.00		105'600.00		126'083.40	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	78'880.00		90'070.00		67'917.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	60'730.00		51'540.00		59'230.25	
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	39'200.00					
4210.00	Mahngebühren		25'000.00		10'000.00		6'071.75
4270.00	Steuerbussen		75'000.00		75'000.00		64'295.40

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
022	Allgemeine Dienste, übrige	5'580'320.00	3'939'222.50	5'468'960.00	4'037'924.00	4'960'991.26	3'493'283.47
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'641'097.50</i>		<i>1'431'036.00</i>		<i>1'467'707.79</i>
0220	Allgemeine Dienste, übrige	722'720.00	1'001'400.00	632'460.00	910'580.00	675'884.13	977'069.31
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>278'680.00</i>		<i>278'120.00</i>		<i>301'185.18</i>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	202'060.00		194'350.00		192'108.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-8'072.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	11'630.00		10'880.00		9'290.55	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	12'280.00		11'050.00		10'070.60	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	3'800.00		3'570.00		3'283.80	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'620.00		2'240.00		1'909.50	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	830.00		370.00		642.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	85'000.00		88'000.00		57'265.80	
3091.00	Personalwerbung	8'000.00		9'000.00		5'859.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	65'000.00		30'000.00		92'426.00	
3100.00	Büromaterial und Publikationen	45'000.00		45'000.00		51'913.26	
3104.00	Schulmaterial Lernende	13'000.00		12'000.00		12'959.87	
3130.00	Porti, übrige Dienstleistungen Dritter	80'000.00		80'000.00		73'395.98	
3130.01	Telefongebühren	25'000.00		25'000.00		47'309.85	
3130.02	Beitrag an Fachstelle E-Government Aargau für kundenzentriertes EinwohnerportalPlus	30'000.00		30'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	31'000.00				24'516.67	
3150.00	Unterhalt Büromobiliar, -maschinen und -geräte	6'500.00		6'000.00		2'308.50	
3162.00	Raten für operatives Leasing Kopierer	100'000.00		85'000.00		97'746.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00				950.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden für allg. Verw.-Kosten		17'120.00		13'500.00		29'838.50
4612.01	Entschädigungen Führungs- und Gemeinkosten von Eigenwirtschaftsbetr./Ortsbürgergde.		155'000.00		155'000.00		155'000.00
4699.00	Rückverteilung aus CO2-Abgabe, VK-Rückerst.		25'000.00		25'000.00		22'322.11
4910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten		615'530.00		528'330.00		581'158.70
4930.00	Interne Verrechnung von Führungs- und Gemeinkosten		188'750.00		188'750.00		188'750.00
0221	Stadtkanzlei	996'730.00	170'000.00	957'560.00	175'000.00	916'683.60	167'587.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>826'730.00</i>		<i>782'560.00</i>		<i>749'096.05</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	658'900.00		649'280.00		631'520.45	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-196.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	42'120.00		40'560.00		39'650.45	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	65'580.00		70'120.00		67'922.25	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	12'430.00		12'070.00		11'644.40	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	9'550.00		8'370.00		8'182.50	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'140.00		3'240.00		2'788.60	
3100.00	Büromaterial	500.00		1'500.00		1'052.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		1'323.00	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	1'000.00				319.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000.00		12'000.00		10'400.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'000.00		8'000.00		9'061.80	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	75'920.00		84'480.00		63'509.15	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	73'490.00		66'440.00		69'504.55	
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	31'600.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		40'000.00		40'000.00		34'920.30
4612.00	Verwaltungsentschädigung Ortsbürgergemeinde		20'000.00		20'000.00		20'000.00
4612.01	Verwaltungsentschädigung Regionalpolizei						2'000.00
4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen Einwohnerrat		85'000.00		85'000.00		85'000.00
4910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen Einbürgerungen		25'000.00		30'000.00		25'667.25
0222	Informatik	1'378'150.00	1'378'150.00	1'513'660.00	1'513'660.00	1'202'563.43	1'202'563.43
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	413'060.00		401'820.00		371'366.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	26'450.00		25'120.00		24'855.25	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	36'180.00		38'760.00		37'603.80	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	8'100.00		7'700.00		7'523.85	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'970.00		5'160.00		5'108.70	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'520.00		1'490.00		1'481.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		230.35	
3113.00	Anschaffung Hardware	50'000.00		60'000.00		39'480.99	
3118.00	Anschaffung immat. Anlagen, Software			65'000.00		40'906.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	130'000.00		61'400.00		90'715.93	
3130.01	Einführung Internes Kontrollsystem IKS	10'000.00		5'000.00		355.20	
3130.02	Unterhalt Website	9'000.00		7'000.00		8'933.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Dienstleistungen Rechenzentrum)	2'500.00				77'707.50	
3158.00	Unterhalt Software	360'000.00		345'000.00		212'658.36	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'400.00		2'400.00		2'700.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV (Hardware)	225'270.00		358'430.00		240'294.55	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	77'100.00		128'880.00		40'551.25	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	20'100.00				90.05	
4260.00	Rückerstattungen Dritter				5'000.00		4'810.00
4310.00	Eigenleistungen für Investitionen Informatik				10'000.00		30'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		34'440.00		38'540.00		28'845.10
4612.01	Entschädigungen von Eigenwirtschaftsbetrieben für Informatik-Kosten		223'990.00		248'420.00		218'767.80
4910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten		1'119'720.00		1'211'700.00		920'140.53
0223	Stabstelle Personal	457'450.00	173'500.00	436'770.00	173'000.00	389'279.10	176'676.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>283'950.00</i>		<i>263'770.00</i>		<i>212'602.30</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	314'130.00		307'350.00		285'046.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	20'190.00		19'290.00		18'075.30	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	29'840.00		32'090.00		30'545.15	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	6'180.00		5'910.00		5'471.65	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'560.00		3'970.00		3'714.95	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'570.00		1'540.00		1'440.05	
3100.00	Büromaterial	3'000.00		5'000.00		3'934.50	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	5'000.00		5'000.00		2'327.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500.00		3'000.00		2'868.70	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	36'650.00		34'260.00		20'003.35	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	15'830.00		19'360.00		15'851.85	
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	17'000.00					
4612.01	Verwaltungsentschädigungen		173'500.00		173'000.00		176'676.80
0224	Hochbau und Liegenschaften	1'342'530.00	855'172.50	1'297'900.00	894'684.00	1'143'463.60	619'381.43

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		487'357.50		403'216.00		524'082.17
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	880'230.00		849'840.00		722'112.70	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-7'152.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	56'110.00		52'860.00		44'452.80	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	83'190.00		88'410.00		74'321.40	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	31'460.00		28'300.00		23'161.75	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	12'720.00		10'920.00		9'199.65	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'490.00		3'170.00		2'715.05	
3100.00	Büromaterial	4'000.00		6'000.00		2'426.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		6'000.00		371.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel, Büromaschinen und -geräte	3'100.00		3'850.00		3'319.25	
3132.01	Honorare externe Berater (verrechenbar)	41'250.00		16'000.00		46'225.15	
3132.02	Honorare externe Berater (nicht verrechenbar)	59'250.00		107'500.00		79'077.80	
3132.03	Honorare Stadtbildkommission	17'000.00		16'500.00		26'986.70	
3132.04	Honorare externe Berater für Leistungen zu Gunsten Gemeinde Uerkheim	2'500.00				2'500.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'200.00		1'200.00		1'062.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'800.00		8'500.00		6'576.65	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	69'260.00		75'300.00		60'276.20	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	29'570.00		23'550.00		45'830.55	
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	36'400.00					
4210.00	Baubewilligungsgebühren		317'000.00		280'000.00		138'867.30
4260.00	Rückerstattungen Dritter		500.00		500.00		14'987.81
4270.00	Baupolizeibussen		6'000.00		2'000.00		8'130.00
4310.00	Eigenleistungen für Investitionen Sachanlagen		180'000.00		250'000.00		117'931.60

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Ortsbürgergemeinde und von Spezialfinanzierungen		35'500.00		40'000.00		20'316.77
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden für Leistungen Bauverwaltung		125'400.00		145'000.00		129'398.05
4910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften		190'772.50		177'184.00		189'749.90
0225	Tiefbau und Planung	682'740.00	361'000.00	630'610.00	371'000.00	633'117.40	350'004.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>321'740.00</i>		<i>259'610.00</i>		<i>283'112.45</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	475'600.00		457'440.00		467'093.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	30'250.00		28'390.00		28'469.95	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	57'160.00		49'020.00		47'794.05	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	11'930.00		10'730.00		10'432.80	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'860.00		5'870.00		5'884.85	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'700.00		1'660.00		1'615.30	
3100.00	Büromaterial	4'500.00		5'000.00		3'576.00	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	2'500.00		2'500.00		2'430.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		7'000.00		10'137.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	6'500.00		6'500.00		7'701.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000.00		7'600.00		6'078.85	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	32'390.00		35'670.00		22'058.05	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	14'850.00		13'230.00		19'845.35	
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	25'500.00					
4310.00	Eigenleistungen für Investitionen Sachanlagen		160'000.00		165'000.00		149'712.30
4612.00	Entschädigungen von Eigenwirtschaftsbetrieben		75'000.00		68'000.00		74'763.25

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.06	Interne Verrechnung Leistungen Tiefbau und Planung		126'000.00		138'000.00		125'529.40
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	1'663'580.00	1'181'900.00	1'794'547.00	901'210.00	1'842'501.19	1'180'868.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>481'680.00</i>		<i>893'337.00</i>		<i>661'632.29</i>
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	1'663'580.00	1'181'900.00	1'794'547.00	901'210.00	1'842'501.19	1'180'868.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>481'680.00</i>		<i>893'337.00</i>		<i>661'632.29</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	112'690.00		146'080.00		125'715.70	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-806.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'210.00		9'140.00		7'519.90	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	7'730.00		8'790.00		7'245.00	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	2'940.00		3'920.00		2'940.25	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'630.00		1'880.00		1'545.00	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	290.00		360.00		354.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'500.00		20'500.00		24'926.53	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	6'000.00		11'000.00		833.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung	330'000.00		330'000.00		318'107.99	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'000.00		41'810.00		77'451.82	
3134.00	Sachversicherungsprämien	36'000.00		65'000.00		33'164.36	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	300.00		500.00		65.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	293'850.00		251'450.00		228'392.10	
3160.00	Miete Rathaus					155'000.00	
3160.02	Pachtzins Heiternplatz	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3160.03	Baurechtszins Dienstleistungsgebäude Bahnhof, Landstellungspflicht	40'400.00		123'917.00		118'897.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen					876.75	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	343'010.00		343'010.00		343'008.55	
3612.00	Entschädigung an BZZ für Mehrzweckhalle	211'700.00		224'250.00		190'313.89	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	3'330.00		3'820.00		2'867.85	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	880.00		740.00		911.65	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	60'120.00		60'880.00		53'601.25	
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	103'800.00		102'300.00		104'368.75	
3910.07	Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro	25'200.00		25'200.00		25'200.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		14'000.00		10'000.00		16'840.85
4260.01	Rückerstattungen HK & NK		77'000.00		77'000.00		70'909.15
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		536'500.00		556'710.00		875'536.90
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		100'000.00		120'000.00		99'082.00
4920.00	Interne Verrechnung von Mieten		454'400.00		137'500.00		118'500.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	11'931'720.00	10'057'615.00	11'839'632.00	9'949'288.00	11'263'906.31	9'602'600.13
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'874'105.00</i>		<i>1'890'344.00</i>		<i>1'661'306.18</i>
11	Öffentliche Sicherheit	6'994'350.00	6'498'760.00	7'170'800.00	6'656'710.00	6'698'269.72	6'278'952.52
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>495'590.00</i>		<i>514'090.00</i>		<i>419'317.20</i>
111	Polizei	6'994'350.00	6'498'760.00	7'170'800.00	6'656'710.00	6'698'269.72	6'278'952.52
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>495'590.00</i>		<i>514'090.00</i>		<i>419'317.20</i>
1110	Polizei	894'590.00	399'000.00	907'590.00	393'500.00	814'411.10	395'093.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>495'590.00</i>		<i>514'090.00</i>		<i>419'317.20</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	55'000.00		55'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'540.00		3'450.00			
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse			5'070.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	990.00		1'060.00			
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	800.00		710.00			
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung			280.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		5'000.00			
3111.00	Anschaffung Ausrüstung und Material	2'000.00		15'000.00			
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	3'000.00		10'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Securitas für Kontrolle ruhender Verkehr / Verkehrsdienst					85'831.25	
3612.00	Betriebsbeitrag an Regionalpolizei ordentlich	693'260.00		672'020.00		596'339.85	
3612.01	Beitrag an Regionalpolizei für zusätzliche Leistungen	135'000.00		140'000.00		132'240.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		13'000.00		13'000.00		13'002.90
4270.00	Polizeibussen		275'000.00		250'000.00		241'360.00
4910.08	Interne Verrechnung Dienstleistungen Polizei		111'000.00		130'500.00		140'731.00
1116	Regionalpolizei	6'099'760.00	6'099'760.00	6'263'210.00	6'263'210.00	5'883'858.62	5'883'858.62
	<i>Nettoergebnis</i>						
3000.00	Sitzungsgelder	1'000.00		2'000.00		840.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'074'080.00		4'101'290.00		3'937'170.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-16'116.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	260'360.00		256'050.00		245'512.80	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	315'330.00		370'260.00		355'296.15	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	79'590.00		77'690.00		74'254.35	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	58'750.00		52'640.00		50'481.90	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	14'480.00		15'050.00		14'340.90	
3064.00	Überbrückungsrenten			17'000.00		34'842.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	106'000.00		115'000.00		87'458.25	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		2'000.00		720.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'000.00		14'500.00		14'654.20	
3100.00	Büromaterial	17'000.00		17'000.00		7'118.37	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'000.00		57'500.00		26'743.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'500.00		10'000.00		11'300.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge, Waffen	16'200.00		26'200.00		25'192.03	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	88'000.00		40'200.00		38'556.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	150'000.00		160'000.00		150'471.87	
3130.01	Telefongebühren, Funk	2'500.00		4'000.00		3'260.20	
3130.02	Verbandsbeiträge	13'000.00		13'000.00		12'036.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	18'000.00		25'000.00		16'761.13	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000.00		30'000.00		13'313.14	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	210'000.00		225'000.00		201'510.95	
3162.00	Raten für operatives Leasing Dienstfahrzeuge	205'000.00		206'560.00		192'203.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	35'000.00		40'000.00		30'898.50	
3611.00	Entschädigung an Kanton für Polycom-Funknetz	21'000.00		31'000.00		25'610.35	
3612.00	Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	55'000.00		55'000.00		55'000.00	
3612.01	Verwaltungsentschädigung Stadtkanzlei					2'000.00	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	172'450.00		192'060.00		152'031.78	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	38'520.00		27'210.00		40'291.65	
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften					103.20	
3930.00	Interne Verrechnung Führungs- und Gemeinkosten	80'000.00		80'000.00		80'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		135'000.00		125'000.00		137'399.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		125'000.00		120'000.00		126'073.65

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4270.00	Polizeibussen		2'050'000.00		1'950'000.00		1'954'293.08
4501.00	Entnahme aus Fonds des FK				340'352.00		300'000.00
4612.00	Betriebsbeiträge Gemeinden ordentlich		3'599'760.00		3'873'210.00		3'955'039.90
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden für zusätzliche Leistungen		135'000.00		140'000.00		132'240.00
4612.02	Beitrag Standortgunst Zofingen		50'000.00		50'000.00		50'000.00
4612.03	Beitrag Standortgunst Schöftland		5'000.00		5'000.00		5'000.00
4612.09	Rückerstattung Betriebsbeiträge Gemeinden				-340'352.00		-300'000.00
4612.10	Ausgleich Betriebsbeiträge Gemeinden laufendes Rechnungsjahr						-476'187.01
14	Allgemeines Rechtswesen	2'791'220.00	2'002'230.00	2'636'550.00	1'925'030.00	2'586'977.42	1'896'066.46
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>788'990.00</i>		<i>711'520.00</i>		<i>690'910.96</i>
140	Allgemeines Rechtswesen	2'791'220.00	2'002'230.00	2'636'550.00	1'925'030.00	2'586'977.42	1'896'066.46
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>788'990.00</i>		<i>711'520.00</i>		<i>690'910.96</i>
1400	Allgemeines Rechtswesen	850'020.00	278'760.00	778'150.00	272'500.00	743'488.48	281'618.43
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>571'260.00</i>		<i>505'650.00</i>		<i>461'870.05</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		1'223.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen Markt	2'000.00		2'000.00		1'300.08	
3111.00	Anschaffung Mobilien Markt	5'000.00		5'000.00		4'670.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung	28'500.00		29'500.00		22'005.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		278.70	
3130.01	Dienstleistungen Dritter, Fahrende	1'000.00				1'520.05	
3612.00	Beitrag an Reg. Zivilstandsamt	74'200.00		71'900.00		54'118.17	
3910.00	Interne Verrechnung Bereich Soziales für Mandatsführung Kindes- und Erwachsenenschutz	650'000.00		600'000.00		598'338.25	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Interne Verrechnung Kanzlei für Einbürgerungen	25'000.00		30'000.00		25'667.25	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen Markt	33'820.00		34'250.00		28'067.63	
3910.07	Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro	25'000.00				6'300.00	
4120.00	Konzessionen		29'260.00		33'000.00		33'320.00
4210.00	Einbürgerungsgebühren		30'000.00		30'000.00		37'796.00
4240.00	Platz- / Marktgebühren		78'000.00		82'000.00		89'159.90
4240.01	Plakatgebühren		12'500.00		12'500.00		12'370.00
4240.04	Entschädigungen für Mandatsführung Kindes- und Erwachsenenschutz KES		45'000.00		45'000.00		41'260.95
4260.00	Rückerstattungen Dritter		13'000.00		16'000.00		10'587.85
4612.00	Beitrag von Reg. Betriebsamt		71'000.00		54'000.00		57'123.73
1401	Einwohnerkontrolle	363'330.00	145'600.00	350'870.00	145'000.00	381'822.40	152'781.49
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>217'730.00</i>		<i>205'870.00</i>		<i>229'040.91</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	173'710.00		179'770.00		214'577.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	11'160.00		11'280.00		13'466.70	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	12'710.00		16'600.00		12'317.95	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	3'420.00		3'370.00		4'012.00	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'520.00		2'320.00		2'767.30	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	870.00		880.00		825.00	
3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		2'368.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		500.00		177.50	
3130.00	Verbandsbeiträge	270.00		270.00		413.25	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'300.00		2'000.00		1'757.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		1'114.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'700.00		1'700.00		984.70	
3601.00	Identitätskarten-/Migrationsgebühren	85'000.00		85'000.00		88'392.45	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	26'220.00		25'320.00		18'985.60	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	24'150.00		19'860.00		19'661.95	
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	14'000.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		140'000.00		140'000.00		141'496.24
4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'000.00		5'000.00		10'845.25
4270.00	Einwohnerkontrollbussen		600.00				440.00
1406	Regionales Zivilstandsamt	462'870.00	462'870.00	457'530.00	457'530.00	410'886.82	410'886.82
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	251'890.00		261'460.00		250'400.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	16'170.00		16'400.00		15'707.00	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	21'550.00		25'710.00		23'933.55	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	4'950.00		5'020.00		4'754.70	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'650.00		3'370.00		3'228.45	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'260.00		1'310.00		1'232.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'400.00		5'900.00		1'125.00	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'000.00		13'000.00		7'958.15	
3110.00	Anschaffung von Mobilien (Traulokale)			9'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		3'857.42	
3130.02	Verbandsbeiträge	500.00		500.00		500.00	
3130.03	Digitalisierung Register	30'000.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'400.00		1'700.00		2'139.90	
3611.00	Entschädigung an Kanton für INFOSTAR	5'300.00		9'000.00		4'866.95	
3612.00	Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	6'000.00		6'000.00		6'000.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	23'350.00		26'600.00		18'985.60	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	23'650.00		21'260.00		18'396.75	
3920.00	Interne Verrechnung Mieten	17'800.00		17'800.00		17'800.00	
3930.00	Interne Verrechnung Führungs- und Gemeinkosten	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		215'000.00		215'000.00		218'996.65
4260.00	Rückerstattungen Dritter		500.00		500.00		9'049.65
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		247'370.00		242'030.00		182'840.52
1407	Regionales Betriebsamt	1'115'000.00	1'115'000.00	1'050'000.00	1'050'000.00	1'050'779.72	1'050'779.72
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	463'290.00		481'390.00		503'722.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'561.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	29'660.00		30'160.00		31'175.90	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	32'060.00		45'980.00		45'426.15	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	8'980.00		9'140.00		9'351.50	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'690.00		6'200.00		6'435.70	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'560.00		1'610.00		1'748.00	
3100.00	Büromaterial	2'500.00		2'500.00		2'647.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'500.00		3'500.00		4'924.90	
3111.00	Anschaffung Büromobiliar, Maschinen, Geräte	5'000.00		5'000.00		3'593.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	75'000.00		7'500.00		7'385.24	
3130.01	Porti	120'000.00		110'000.00		118'907.80	
3130.02	Verbandsbeiträge	300.00		300.00		90.00	
3150.00	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	1'000.00		1'000.00		720.80	
3158.00	Unterhalt Software	15'000.00		15'000.00		14'529.15	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'000.00		8'000.00		7'389.40	
3612.00	Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	9'500.00		9'500.00		9'500.00	
3612.01	Rückerstattung an Vertragsgemeinden	150'820.00		119'170.00		119'690.13	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	61'620.00		70'120.00		53'110.60	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	41'520.00		48'930.00		38'991.90	
3920.00	Interne Verrechnung Mieten	45'000.00		45'000.00		45'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung Führungs- und Gemeinkosten	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'115'000.00		1'050'000.00		1'050'779.72
15	Feuerwehr	1'058'605.00	585'000.00	1'096'014.00	550'000.00	1'055'554.25	554'479.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>473'605.00</i>		<i>546'014.00</i>		<i>501'074.95</i>
150	Feuerwehr	1'058'605.00	585'000.00	1'096'014.00	550'000.00	1'055'554.25	554'479.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>473'605.00</i>		<i>546'014.00</i>		<i>501'074.95</i>
1500	Feuerwehr	1'058'605.00	585'000.00	1'096'014.00	550'000.00	1'055'554.25	554'479.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>473'605.00</i>		<i>546'014.00</i>		<i>501'074.95</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	211'830.00		208'410.00		222'994.95	
3010.01	Sold	215'000.00		210'000.00		217'555.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	16'890.00		14'940.00		12'618.35	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	17'380.00		18'810.00		16'196.95	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	3'750.00		3'560.00		3'388.25	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'430.00		3'070.00		2'574.75	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	670.00		640.00		630.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	19'000.00		15'000.00		9'104.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'500.00		10'500.00		10'942.45	
3100.00	Büromaterial	7'500.00		7'500.00		7'391.06	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'000.00		30'000.00		31'078.31	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge, Ausrüstungen	104'000.00		80'000.00		74'864.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung	26'000.00		26'000.00		24'322.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		10'003.85	
3130.01	Telefongebühren, Funk, Polycom-Betriebsgebühren	14'500.00		15'000.00		15'435.00	
3130.02	Verbandsbeiträge	3'100.00		2'300.00		2'225.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	23'000.00		23'000.00		20'443.94	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	21'900.00		63'200.00		33'885.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Ausrüstungen	26'000.00		31'700.00		23'747.80	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	67'000.00		68'000.00		75'539.94	
3170.00	Reisekosten und Spesen	16'000.00		16'000.00		15'851.15	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste Feuerwehrpflicht-Ersatzabgaben	3'000.00		3'500.00		2'543.60	
3181.09	Eingang abgeschriebene Feuerwehrpflicht-Ersatzabgaben	-1'000.00		-2'500.00		-994.05	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	102'930.00		103'280.00		101'192.65	
3611.00	Entschädigung an Kanton für kant. Feuerwehralarmstelle KFA	10'000.00		10'000.00		9'417.60	
3612.00	Hydrantenentschädigung an StWZ	90'000.00		113'000.00		104'921.00	
3612.01	Hydrantenentschädigung an Gde. Bottenwil	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	190.00				1'273.15	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	750.00		1'520.00			
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	3'285.00		7'584.00		4'405.10	
4200.00	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgaben		390'000.00		380'000.00		393'279.40
4260.00	Rückerstattungen Dritter		45'000.00		45'000.00		31'003.50

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		25'000.00		25'000.00		19'127.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		20'000.00		15'000.00		7'691.00
4631.00	Beiträge AGV		90'000.00		85'000.00		103'378.40
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		15'000.00				
16	Verteidigung	1'087'545.00	971'625.00	936'268.00	817'548.00	923'104.92	873'101.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>115'920.00</i>		<i>118'720.00</i>		<i>50'003.07</i>
161	Militärische Verteidigung	124'220.00	232'000.00	101'220.00	187'000.00	96'082.08	260'969.10
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>107'780.00</i>		<i>85'780.00</i>		<i>164'887.02</i>	
1610	Militärische Verteidigung	124'220.00	232'000.00	101'220.00	187'000.00	96'082.08	260'969.10
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>107'780.00</i>		<i>85'780.00</i>		<i>164'887.02</i>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	50'730.00		44'070.00		45'534.90	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-11'454.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'230.00		2'750.00		2'037.75	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	4'610.00		3'720.00		2'288.05	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'070.00		800.00		641.70	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	730.00		570.00		418.85	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	180.00		120.00		109.05	
3100.00	Büromaterial	600.00		300.00		613.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		3'106.96	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge, Ausrüstungen	7'000.00		1'500.00		5'083.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung	6'000.00		3'000.00		8'068.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Telefongebühren	5'500.00		5'500.00		4'970.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		81.37	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten	15'000.00		1'500.00		2'089.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Ausrüstungen	4'000.00		3'000.00		4'589.48	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		100.00		492.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	18'540.00		18'800.00		18'542.65	
3636.00	Betriebsbeitrag Schiessanlage	500.00		500.00		500.00	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten			2'910.00		1'898.55	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	80.00		790.00		1'002.95	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	750.00		6'090.00		3'713.02	
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften					1'754.40	
4250.00	Verkaufserlöse Kaffeeautomat		5'000.00				5'874.55
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'200.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		7'000.00		7'000.00		9'675.00
4610.00	Entschädigungen für Truppeneinquartierungen		220'000.00		180'000.00		244'219.55
162	Zivile Verteidigung	963'325.00	739'625.00	835'048.00	630'548.00	827'022.84	612'132.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>223'700.00</i>		<i>204'500.00</i>		<i>214'890.09</i>
1620	Zivilschutz	233'700.00	10'000.00	214'500.00	10'000.00	224'982.59	10'092.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>223'700.00</i>		<i>204'500.00</i>		<i>214'890.09</i>
3120.00	Ver- und Entsorgung	21'000.00		21'000.00		20'781.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000.00		3'300.00		2'919.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	13'000.00		10'000.00		6'353.20	
3612.00	Beitrag an Reg. Zivilschutzorganisation	189'000.00		172'500.00		188'059.89	
3612.01	Beitrag an Reg. Führungsorgan	7'700.00		7'700.00		6'868.75	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		10'000.00		10'000.00		10'092.50

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1626	Regionale Zivilschutzorganisation	707'225.00	707'225.00	598'008.00	598'008.00	580'965.60	580'965.60
	<i>Nettoergebnis</i>						
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'500.00		1'500.00		1'260.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	204'120.00		192'690.00		229'076.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'000.00		-15'000.00		-64'338.70	
3010.80	Zivilschutzsold für WK-Einsätze	29'000.00		15'000.00		13'634.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	13'050.00		12'030.00		10'070.40	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	19'700.00		19'950.00		12'449.65	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	4'000.00		3'680.00		3'047.25	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'940.00		2'470.00		2'192.45	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	910.00		730.00		686.15	
3064.00	Überbrückungsrenten	21'330.00					
3090.80	Wiederholungskurse	45'100.00		25'000.00		18'674.10	
3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		1'359.85	
3100.80	Büromaterial für WK-Einsätze	2'000.00		1'100.00		2'004.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'500.00		7'500.00		7'885.20	
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	68'970.00		45'980.00		85'525.16	
3112.00	Anschaffungen persönliche Ausrüstungen	29'240.00		31'612.00		38'235.80	
3120.80	Ver- und Entsorgung für WK-Einsätze	1'700.00		800.00		367.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'200.00		17'300.00		15'934.25	
3130.01	Telefongebühren, Alarmeinrichtung	6'000.00		14'000.00		5'693.40	
3130.02	Verbandsbeiträge	2'500.00		3'000.00		2'414.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'200.00		10'000.00		11'972.14	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Ausrüstungen	24'800.00		24'300.00		9'894.80	
3158.00	Unterhalt Software	13'920.00		11'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		15'000.00		17'981.55	
3611.70	Entschädigungen an Kanton für Grundausbildung	93'909.00		93'366.00		93'244.50	
3611.71	übrige Entschädigungen an Kanton	41'066.00		17'470.00		21'443.10	
3612.00	Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	5'500.00		5'500.00		5'500.00	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	1'880.00		11'630.00		10'166.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	310.00		3'140.00		5'678.80	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	380.00		760.00			
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften					412.80	
3920.00	Interne Verrechnung Mieten	15'000.00		10'000.00		3'500.00	
3930.00	Interne Verrechnung Führungs- und Gemeinkosten	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		66'125.00		45'000.00		63'422.45
4501.00	Entnahme Ersatzbeiträge Schutzraumbauten		30'000.00		20'000.00		22'628.61
4610.00	Entschädigungen vom Bund		56'000.00		20'000.00		27'469.65
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		555'100.00		513'008.00		467'444.89
1627	Regionales Führungsorgan	22'400.00	22'400.00	22'540.00	22'540.00	21'074.65	21'074.65
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'280.00		10'320.00		10'245.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-8.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	660.00		640.00		635.20	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	320.00		340.00		333.60	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	90.00		90.00		112.15	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	150.00		130.00		131.15	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	20.00		20.00		26.15	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Kurskosten	5'000.00		4'620.00		7'147.55	
3130.01	Telefongebühren, Alarmeinrichtung	2'000.00		2'500.00		1'402.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		1'049.70	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	1'880.00		1'880.00			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		22'400.00		22'540.00		21'074.65
2	BILDUNG	20'049'320.00	8'483'150.00	20'401'835.00	9'021'950.00	19'423'464.93	9'014'447.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'566'170.00</i>		<i>11'379'885.00</i>		<i>10'409'017.28</i>
21	Obligatorische Schule	12'572'300.00	2'416'330.00	12'925'105.00	3'060'520.00	12'144'037.57	3'158'319.74
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'155'970.00</i>		<i>9'864'585.00</i>		<i>8'985'717.83</i>
211	Eingangsstufe	762'090.00		927'370.00		895'275.22	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>762'090.00</i>		<i>927'370.00</i>		<i>895'275.22</i>
2110	Kindergarten	762'090.00		927'370.00		895'275.22	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>762'090.00</i>		<i>927'370.00</i>		<i>895'275.22</i>
3020.01	Löhne Blockzeiten			135'000.00		121'284.01	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK			8'470.00		7'600.38	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse			16'200.00		13'264.04	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung			280.00		176.30	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse			1'740.00		1'564.57	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung			410.00		287.57	
3104.00	Schulmaterial	51'000.00		51'000.00		50'247.20	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar	8'800.00		10'000.00		17'761.75	
3130.00	Schulbus Kindergarten Natur und Bewegung	30'000.00		30'000.00		32'262.90	
3130.01	Telefongebühren	2'000.00		2'500.00		1'985.95	
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar	2'000.00		2'000.00		1'821.65	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	2'750.00		2'200.00		1'094.55	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien/Hardware	5'540.00		5'570.00		7'129.50	
3612.00	Schulgelder an andere Gemeinden					4'000.00	
3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	609'100.00		607'000.00		575'467.65	
3632.00	Besoldungsanteil an Gemeinden					4'370.65	
3910.00	Interne Verrechnung Schulsozialarbeit	50'900.00		55'000.00		54'956.55	
212	Primarstufe	3'029'900.00	17'660.00	3'039'840.00	20'560.00	2'945'408.90	22'522.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'012'240.00</i>		<i>3'019'280.00</i>		<i>2'922'886.15</i>
2120	Primarstufe	3'029'900.00	17'660.00	3'039'840.00	20'560.00	2'945'408.90	22'522.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'012'240.00</i>		<i>3'019'280.00</i>		<i>2'922'886.15</i>
3020.00	Löhne Schulämter	18'600.00		19'000.00		18'750.00	
3020.01	Löhne Blockzeiten			160'000.00		156'771.10	
3020.02	Löhne Informatik-Support	101'000.00		100'000.00		99'031.13	
3020.03	Löhne Aufgabenhilfe	36'480.00		22'000.00		27'069.65	
3020.04	Löhne Dyskalkulie			2'500.00			
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-614.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	10'030.00		19'050.00		18'649.87	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	12'120.00		31'200.00		23'815.17	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	210.00		590.00		425.34	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'260.00		3'920.00		3'854.35	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	240.00		790.00		597.37	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.00	Schulmaterial GMS	132'550.00		146'500.00		127'220.74	
3104.01	Schulmaterial PS SH BZZ	90'350.00		105'500.00		86'545.02	
3104.02	Schulmaterial PS SH Mühlethal	24'300.00		27'000.00		23'525.44	
3104.03	Schulmaterial Textiles Werken	25'000.00		32'000.00		38'312.82	
3104.04	Schulmaterial Werken	31'000.00		31'000.00		26'837.66	
3104.05	Schulmaterial Logopädie	4'000.00		4'000.00		3'478.65	
3104.06	Schulsportmaterial	6'000.00		6'000.00		2'996.25	
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar	17'200.00		24'500.00		22'963.15	
3130.00	Telefongebühren	5'500.00		5'500.00		5'479.30	
3130.01	Schulbus	24'000.00		24'000.00		19'419.44	
3130.02	Prävention	8'100.00					
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar					2'694.10	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	13'390.00		57'700.00		32'065.25	
3171.01	Schulanlässe	1'500.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien/Hardware	63'670.00		64'090.00		59'887.75	
3612.00	Schulgelder an andere Gemeinden	6'000.00		8'500.00		9'877.65	
3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	2'232'300.00		2'054'500.00		1'984'729.55	
3632.00	Besoldungsanteil an Gemeinden	500.00		5'000.00		4'886.95	
3910.00	Interne Verrechnung Schulsozialarbeit	133'600.00		59'000.00		116'019.45	
3910.01	Interne Verrechnung Schwimmbadabonnemente	30'000.00		26'000.00		30'120.00	
4231.01	Elternbeiträge Aufgabenhilfe		10'440.00		8'500.00		8'875.00
4231.02	Elternbeiträge Diskalkulie				1'500.00		
4612.00	Betriebskostenanteil Schulgelder von Gemeinden		7'220.00		7'060.00		7'676.00
4632.00	Besoldungsanteil von Gemeinden				3'500.00		5'971.75
213	Oberstufe	2'256'110.00	763'830.00	2'825'640.00	1'341'360.00	2'673'774.00	1'555'563.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'492'280.00</i>		<i>1'484'280.00</i>		<i>1'118'210.65</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130	Oberstufe	2'256'110.00	763'830.00	2'825'640.00	1'341'360.00	2'673'774.00	1'555'563.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'492'280.00</i>		<i>1'484'280.00</i>		<i>1'118'210.65</i>
3020.00	Löhne Schulämter	33'950.00		35'000.00		34'200.00	
3020.02	Löhne Informatik-Support	151'000.00		150'000.00		148'546.69	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	11'890.00		11'610.00		11'454.42	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	18'120.00		18'000.00		17'250.04	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	200.00		320.00		216.51	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'680.00		2'390.00		2'357.18	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	360.00		460.00		351.71	
3104.00	Schulmaterial Bezirksschule	135'000.00		158'000.00		139'998.55	
3104.01	Schulmaterial SeReal	80'450.00		96'000.00		69'882.10	
3104.02	Schulmaterial Textiles Werken	26'000.00		25'000.00		12'965.20	
3104.03	Schulmaterial Werken	22'000.00		17'000.00		13'996.46	
3104.04	Schulsportmaterial	12'000.00		12'000.00		13'129.31	
3105.00	Lebensmittel Hauswirtschaft	72'000.00		82'000.00		77'893.69	
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar	36'200.00		32'500.00		22'447.89	
3130.00	Telefongebühren	6'000.00		6'000.00		5'644.15	
3130.01	Busabonnemente	6'000.00		6'000.00		5'626.50	
3130.02	Prävention	4'000.00					
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar	70'000.00		25'000.00		12'354.30	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	22'000.00		95'900.00		57'157.90	
3171.01	Schulanlässe	2'000.00					
3171.02	Auslagen Projektwochen	15'750.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	69'210.00		69'660.00		75'572.60	
3612.00	Schulgelder an andere Gemeinden	7'000.00		9'000.00		8'165.00	
3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	1'324'600.00		1'827'800.00		1'836'506.80	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Besoldungsanteil an Gemeinden	500.00		5'000.00		3'729.00	
3910.00	Interne Verrechnung Schulsozialarbeit	108'200.00		121'000.00		85'488.00	
3910.01	Interne Verrechnung Schwimmbadabonnemente	19'000.00		20'000.00		18'840.00	
4612.00	Betriebskostenanteil Schulgelder von Gemeinden		763'830.00		777'160.00		777'090.00
4632.00	Besoldungsanteil von Gemeinden				564'200.00		778'473.35
214	Musikschulen	1'305'200.00	620'500.00	1'196'700.00	598'100.00	1'184'811.12	542'294.39
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>684'700.00</i>		<i>598'600.00</i>		<i>642'516.73</i>
2140	Musikschulen	1'305'200.00	620'500.00	1'196'700.00	598'100.00	1'184'811.12	542'294.39
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>684'700.00</i>		<i>598'600.00</i>		<i>642'516.73</i>
3020.00	Löhne Lehrpersonen, Schulleitung	990'000.00		945'000.00		945'216.50	
3020.09	Erstattung von Löhnen					-2'285.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	62'000.00		60'000.00		59'181.35	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	75'000.00		66'000.00		64'554.15	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	8'000.00		7'500.00		7'626.10	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	14'000.00		12'500.00		12'168.60	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	5'500.00		5'000.00		4'877.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		1'015.00	
3104.00	Schulmaterial	7'000.00		7'000.00		7'025.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'500.00		11'500.00		2'374.82	
3130.01	Telefongebühren	1'500.00		1'500.00		1'383.10	
3130.02	Leistungen Stadtsaal	4'000.00		4'000.00		4'354.75	
3150.00	Unterhalt, Anschaffungen Mobilien und Instrumente	15'500.00		15'500.00		17'569.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'700.00		1'700.00		893.30	
3170.01	Schulanlässe	55'000.00					
3612.01	Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	7'500.00		7'500.00		7'500.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an Eltern, Familienrabatte	45'000.00		50'000.00		51'356.15	
4231.00	Elternbeiträge		505'000.00		535'600.00		488'441.90
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'500.00		7'500.00		6'963.82
4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden / HPS		53'000.00		55'000.00		44'881.70
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen		55'000.00				2'006.97
217	Schulliegenschaften	3'244'540.00	543'140.00	3'219'095.00	697'500.00	2'781'144.78	628'542.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'701'400.00</i>		<i>2'521'595.00</i>		<i>2'152'602.23</i>
2170	Schulliegenschaften	2'850'770.00	538'340.00	2'804'710.00	692'700.00	2'395'481.98	624'542.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'312'430.00</i>		<i>2'112'010.00</i>		<i>1'770'939.43</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	475'810.00		469'590.00		449'119.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-14'122.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	30'140.00		29'130.00		25'704.70	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	13'560.00		23'170.00		14'467.40	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	15'750.00		13'600.00		11'576.35	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'800.00		5'990.00		5'283.55	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	950.00		970.00		944.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	60'000.00		55'000.00		58'222.16	
3120.00	Ver- und Entsorgung	360'000.00		360'000.00		336'509.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	44'390.00		53'940.00		52'616.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	44'000.00		52'000.00		41'324.32	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	7'000.00		11'000.00		3'154.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	226'300.00		198'000.00		207'856.80	
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar	14'000.00		14'000.00			
3160.00	Miete Schulräumlichkeiten					29'156.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen					2'853.15	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'151'870.00		1'118'840.00		801'000.10	
3612.01	Entschädigung an BZZ für Betriebskosten	286'100.00		301'050.00		223'196.09	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	9'990.00		11'450.00		8'603.50	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	2'650.00		2'210.00		8'367.10	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	56'360.00		53'270.00		76'952.81	
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	40'100.00		29'000.00		50'195.40	
3910.07	Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro	5'000.00		2'500.00		2'500.00	
4472.00	Vergütung für Benützungen Schulliegenschaften		12'000.00		10'000.00		13'957.55
4612.00	Anlagekostenanteil Schulgelder von anderen Gemeinden		436'340.00		592'700.00		520'585.00
4920.00	Interne Verrechnung ausserschulische Benützung Turnhallen		90'000.00		90'000.00		90'000.00
2171	Kindergarten Liegenschaften	393'770.00	4'800.00	414'385.00	4'800.00	385'662.80	4'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>388'970.00</i>		<i>409'585.00</i>		<i>381'662.80</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	102'550.00		119'510.00		136'805.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'419.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	6'580.00		7'480.00		8'134.50	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	2'730.00		6'870.00		4'783.95	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	3'500.00		3'380.00		3'254.40	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'480.00		1'260.00		1'672.00	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	100.00		300.00		298.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'500.00		17'725.00		22'594.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung	40'000.00		40'000.00		41'383.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'350.00		8'400.00		2'972.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'600.00		4'200.00		4'007.55	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00	Unterhalt Grundstücke	8'000.00		10'000.00		6'755.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	57'600.00		52'600.00		16'352.45	
3160.00	Miete Kindergarten Hottigergasse	30'600.00		30'600.00		30'600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					862.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	65'250.00		65'250.00		65'251.25	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	3'330.00		3'820.00		2'867.85	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	880.00		740.00		911.65	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	33'820.00		34'250.00		34'649.00	
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	9'900.00		8'000.00		3'926.15	
4472.00	Vergütung für Benützungen Kindergarten Liegenschaften		4'800.00		4'800.00		4'000.00
218	Tagesbetreuung	654'730.00	370'000.00	567'840.00	290'000.00	577'401.30	305'971.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>284'730.00</i>		<i>277'840.00</i>		<i>271'430.30</i>
2180	Tagesbetreuung	654'730.00	370'000.00	567'840.00	290'000.00	577'401.30	305'971.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>284'730.00</i>		<i>277'840.00</i>		<i>271'430.30</i>
3020.05	Löhne Tagesstrukturen Spittelhof	149'930.00		145'470.00		167'661.20	
3020.06	Löhne Tagesstrukturen GMS	143'180.00		90'910.00		84'168.45	
3020.07	Löhne Mittagstisch GMS			34'000.00		33'106.00	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-4'663.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	18'790.00		16'920.00		17'540.55	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	18'600.00		10'370.00		12'100.95	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	5'650.00		4'440.00		4'764.00	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'240.00		3'480.00		3'605.25	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	950.00		550.00		536.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'100.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	2'900.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	3'700.00					
3130.00	Verpflegungskosten	124'790.00		97'500.00		99'449.95	
3130.01	übrige Dienstleistungen Dritter	12'000.00		25'700.00		23'165.80	
3130.02	Telefongebühren	2'400.00		2'400.00		2'372.30	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	9'600.00		27'100.00		39'600.00	
3171.00	Exkursionen TS Spittelhof	600.00					
3637.00	Betreuungsgutscheine	79'500.00		72'500.00		69'994.50	
3920.00	Interne Verrechnung Miete Tagesstrukturen GMS (Kuttlerei)	46'800.00		12'500.00			
3920.05	Interne Verrechnung Miete Spittelhof	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
4260.00	Elternbeiträge		370'000.00		290'000.00		301'971.00
4260.03	Übrige Beiträge Tagesstrukturen						4'000.00
219	Obligatorische Schule, übriges	1'319'730.00	101'200.00	1'148'620.00	113'000.00	1'086'222.25	103'425.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'218'530.00</i>		<i>1'035'620.00</i>		<i>982'796.55</i>
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	995'140.00	39'700.00	813'960.00	47'000.00	783'002.88	46'530.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>955'440.00</i>		<i>766'960.00</i>		<i>736'471.98</i>
3000.00	Entschädigung Schulpflege	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	281'360.00		160'800.00		160'683.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	21'820.00		10'090.00		13'633.20	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	27'240.00		12'620.00		14'130.30	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	4'630.00		3'010.00		2'936.50	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'920.00		2'070.00		2'802.45	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'060.00		540.00		512.70	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000.00		10'000.00		12'160.80	
3100.00	Büromaterial	7'000.00		7'000.00		4'223.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'000.00		12'000.00		8'333.83	
3110.00	Anschaffung Büromöbel, -geräte	4'000.00		4'000.00		2'379.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	58'000.00		60'000.00		59'255.95	
3130.02	Dienstleistungen IT	69'000.00		45'000.00		39'746.75	
3130.03	Kompetenzsumme Schulpflege	8'000.00		8'000.00		7'957.50	
3130.04	Kompetenzsumme Schulleitung	4'500.00					
3134.00	Schülerunfallversicherung	6'000.00		6'000.00		5'823.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'400.00		5'000.00		5'730.80	
3170.01	Schulanlässe	13'500.00		12'000.00		10'762.10	
3612.00	Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	263'700.00		260'500.00		256'155.70	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	62'140.00		71'890.00		55'745.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	25'870.00		21'440.00		18'029.90	
3920.00	Interne Verrechnung Mieten	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
4270.00	Schulbussen						260.00
4632.00	Besoldungsanteil von Gemeinden		39'700.00		47'000.00		46'270.90
2191	Volksschule Sonstiges	100'000.00	49'000.00	110'000.00	52'000.00	77'859.30	40'020.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>51'000.00</i>		<i>58'000.00</i>		<i>37'839.30</i>
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000.00		16'000.00		6'663.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		10'000.00		6'374.75	
3130.01	Leistungen Stadtsaal	11'000.00		8'000.00		11'272.65	
3171.00	Auslagen Sommerlager	12'000.00		12'000.00			
3171.01	Auslagen Skilager	59'000.00		64'000.00		53'548.90	
4260.00	Elternbeiträge Sommerlager		6'000.00		6'000.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Elternbeiträge Skilager		43'000.00		46'000.00		40'020.00
2192	Kinderfest	224'590.00	12'500.00	224'660.00	14'000.00	225'360.07	16'874.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>212'090.00</i>		<i>210'660.00</i>		<i>208'485.27</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'500.00		17'000.00		23'532.68	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00		2'342.50	
3111.00	Anschaffung Mobilien	1'000.00		1'000.00		2'105.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	109'000.00		113'500.00		105'989.92	
3171.00	Verpflegung	38'000.00		39'000.00		42'741.50	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	45'090.00		45'660.00		42'567.77	
3910.08	Interne Verrechnung Leistungen Polizei	6'000.00		5'500.00		6'080.00	
4240.00	Patent- und Platzgebühren		8'500.00		10'000.00		8'484.80
4250.00	Verkauf Festkarten		4'000.00		4'000.00		8'390.00
22	Sonderschulen	6'466'820.00	6'066'820.00	6'466'430.00	5'961'430.00	6'271'769.11	5'856'127.91
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>400'000.00</i>		<i>505'000.00</i>		<i>415'641.20</i>
220	Sonderschulen	6'466'820.00	6'066'820.00	6'466'430.00	5'961'430.00	6'271'769.11	5'856'127.91
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>400'000.00</i>		<i>505'000.00</i>		<i>415'641.20</i>
2200	Sonderschulen	480'000.00	80'000.00	625'000.00	120'000.00	515'801.40	100'160.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>400'000.00</i>		<i>505'000.00</i>		<i>415'641.20</i>
3612.00	Schulgelder an Heilpädagogische Schule	80'000.00		105'000.00		89'900.00	
3614.00	Gemeindebeiträge an Tagessonderschulen und stationäre Einrichtungen	400'000.00		520'000.00		425'901.40	
4260.00	Elternbeiträge Tagessonderschulen		80'000.00		120'000.00		100'160.20
2201	Heilpädagogische Schule (HPS)	5'986'820.00	5'986'820.00	5'841'430.00	5'841'430.00	5'755'967.71	5'755'967.71
	<i>Nettoergebnis</i>						

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	45'330.00		44'100.00		42'959.90	
3020.00	Löhne Lehrpersonen Betreuung	983'750.00		898'600.00		898'948.25	
3020.01	Löhne Lehrpersonen Therapie	243'180.00		237'500.00		240'014.45	
3020.02	Löhne Praktika/Lernende FaBe	92'710.00		65'900.00		71'325.00	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-1'004.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	87'480.00		76'600.00		76'813.05	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	100'150.00		110'000.00		97'842.05	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	26'070.00		23'000.00		23'230.15	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	19'740.00		15'770.00		15'793.70	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	38'720.00		16'890.00		16'452.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Lehrpersonen	30'000.00		30'000.00		27'071.57	
3091.00	Personalwerbung	750.00		1'000.00		342.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'000.00		6'000.00		5'301.25	
3100.00	Büromaterial	14'400.00		14'700.00		14'335.49	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'000.00		3'206.15	
3104.00	Lehrmittel	63'000.00		63'000.00		63'276.38	
3110.00	Anschaffung Büromöbel, Schulmobiliar	73'000.00		40'000.00		23'293.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000.00		12'000.00		12'502.65	
3130.01	Verpflegungskosten Schüler*innen	130'000.00		130'000.00		125'200.35	
3130.02	Berufspraktikum / Beschäftigung Werkstufe im AZB Strengelbach	30'000.00		32'000.00		28'343.50	
3130.03	Externe Schülertransporte	270'000.00		270'000.00		279'575.56	
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar	8'000.00		6'800.00		6'967.57	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	15'000.00		15'000.00		20'044.50	
3160.00	Miete Quartierschulhaus Einwohnergemeinde					330'000.00	
3160.01	Miete Liegenschaft Müllerweg 4					64'548.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'400.00		2'400.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	52'000.00		57'500.00		39'472.80	
3171.01	Ausbildung Lernende, Schulanlässe	56'000.00		55'400.00		60'532.15	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	507'010.00		525'110.00		91'254.65	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien, Informatik- und Kommunikationssysteme VV			2'050.00		2'026.10	
3409.01	Vorschussverzinsung	85'500.00		113'500.00		36'224.30	
3612.00	Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	79'000.00		76'800.00		79'153.60	
3612.01	Entschädigung an BZZ für Betriebskosten	327'000.00		340'860.00		291'153.34	
3631.00	Besoldungen Kanton Ausbildung	1'899'240.00		1'881'300.00		1'845'933.00	
3631.01	Besoldungen Kanton Therapie	140'470.00		138'150.00		136'110.00	
3631.02	Besoldungen Kanton Schulleitung	147'130.00		144'840.00		142'700.35	
3631.10	Sozialversicherungsbeiträge Besoldungen Kanton	165'110.00		164'490.00		160'379.35	
3631.11	Personalversicherungsbeiträge Besoldungen Kanton	224'370.00		217'510.00		218'077.90	
3631.12	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge Besoldungen Kanton	8'310.00		8'660.00		8'018.45	
4260.00	Elternbeiträge Verpflegungskosten		100'000.00		100'000.00		100'160.00
4260.01	Elternbeiträge Lagerkosten		9'000.00		8'500.00		9'279.00
4260.02	Rückerstattungen Physiotherapie / Übrige Rückerstattungen		30'000.00		30'000.00		27'980.85
4631.00	Kantonsbeiträge Basispauschale		4'718'960.00		3'614'420.00		3'667'506.50
4631.01	Kantonsbeiträge Verwaltungspauschale				124'800.00		128'580.05
4631.02	Kantonsbeiträge Transportpauschale		270'000.00		270'000.00		278'972.56
4631.03	Kantonsbeiträge Immobilienkosten				979'470.00		824'288.75
4631.04	Instandhaltungspauschale Kanton		144'620.00				
4632.00	Beiträge von Gemeinden		714'240.00		714'240.00		719'200.00
9010.00	Ertragsüberschuss					158'547.85	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
23	Berufliche Grundbildung	1'000'000.00		1'000'000.00		998'708.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'000'000.00</i>		<i>1'000'000.00</i>		<i>998'708.25</i>
230	Berufliche Grundbildung	1'000'000.00		1'000'000.00		998'708.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'000'000.00</i>		<i>1'000'000.00</i>		<i>998'708.25</i>
2300	Berufliche Grundbildung	1'000'000.00		1'000'000.00		998'708.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'000'000.00</i>		<i>1'000'000.00</i>		<i>998'708.25</i>
3631.00	Schulgelder an kant. Schulen	620'000.00		620'000.00		623'810.75	
3634.00	Schulgelder an Berufsschulen	380'000.00		380'000.00		374'897.50	
29	Übriges Bildungswesen	10'200.00		10'300.00		8'950.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'200.00</i>		<i>10'300.00</i>		<i>8'950.00</i>
299	Bildung, übriges	10'200.00		10'300.00		8'950.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'200.00</i>		<i>10'300.00</i>		<i>8'950.00</i>
2990	Bildung, übriges	10'200.00		10'300.00		8'950.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'200.00</i>		<i>10'300.00</i>		<i>8'950.00</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		300.00		200.00	
3637.01	Schulgelder an Privatschulen	10'000.00		10'000.00		8'750.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	4'732'197.50	1'054'340.00	4'900'810.00	1'015'650.00	4'624'027.24	972'800.64
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'677'857.50</i>		<i>3'885'160.00</i>		<i>3'651'226.60</i>
31	Kulturerbe	69'110.00		76'590.00		65'612.39	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>69'110.00</i>		<i>76'590.00</i>		<i>65'612.39</i>
311	Museen und bildende Kunst	69'110.00		71'590.00		65'612.39	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		69'110.00		71'590.00		65'612.39
3111	Museum	69'110.00		71'590.00		65'612.39	
	<i>Nettoergebnis</i>		69'110.00		71'590.00		65'612.39
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		101.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung	24'000.00		24'000.00		22'966.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500.00		3'500.00		3'344.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	6'000.00		8'000.00		4'570.70	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	27'620.00		27'620.00		27'617.40	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeitrag an Ortsbürgergemeinde für Fassadensanierung Pulverturm	5'710.00		5'710.00		5'714.30	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	380.00		760.00		703.89	
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	900.00		1'000.00		594.20	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz			5'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>				5'000.00		
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz			5'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>				5'000.00		
3637.00	Beiträge an Gebäuderenovationen			5'000.00			
32	Kultur, übriges	2'358'127.50	647'840.00	2'404'800.00	587'150.00	2'272'494.86	579'151.57
	<i>Nettoergebnis</i>		1'710'287.50		1'817'650.00		1'693'343.29
321	Bibliotheken	999'230.00	186'840.00	981'920.00	154'150.00	863'832.55	146'333.24
	<i>Nettoergebnis</i>		812'390.00		827'770.00		717'499.31
3210	Stadtbibliothek	999'230.00	186'840.00	981'920.00	154'150.00	863'832.55	146'333.24

Funktionale Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>		812'390.00		827'770.00		717'499.31
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	438'830.00		421'830.00		331'528.70	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-5'331.20	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	28'120.00		26'440.00		20'436.20	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	36'850.00		34'880.00		27'146.50	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	8'660.00		8'070.00		6'170.15	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'330.00		5'470.00		4'268.80	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'700.00		2'030.00		1'415.55	
3100.00 Büromaterial	7'000.00		10'000.00		8'868.55	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		2'000.00		637.50	
3103.00 Anschaffung Medien, Bestandespflege	80'000.00		90'000.00		95'802.92	
3110.00 Anschaffung Büromöbel, -geräte	4'500.00		9'000.00		7'907.45	
3120.00 Ver- und Entsorgung	34'000.00		34'000.00		28'110.10	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	44'700.00		20'000.00		41'120.44	
3130.01 Buchbinderkosten	6'000.00		6'000.00		5'201.60	
3130.02 Aufarbeitung und Erschliessung Stadtarchiv	30'000.00		30'000.00		25'436.65	
3130.03 Veranstaltungen und PR-Projekte	9'000.00		9'000.00		4'540.25	
3130.04 Telefon-/Verbindungsgebühren	2'000.00		1'000.00		637.30	
3130.05 Externe Mandate Veranstaltungen, Leseförderung					9'072.80	
3134.00 Sachversicherungsprämien	6'000.00		10'800.00		6'280.00	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	44'300.00		42'800.00		23'059.95	
3170.00 Reisekosten und Spesen	6'000.00		2'000.00		6'317.39	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	74'640.00		74'640.00		76'644.25	
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	92'650.00		103'640.00		99'771.45	
3910.02 Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	29'700.00		30'760.00		34'391.60	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	750.00		760.00			
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	6'000.00		6'800.00		4'397.65	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		135'000.00		135'000.00		126'790.64
4260.00	Rückerstattungen Dritter						2'649.25
4512.00	Entnahme aus Bibliotheksfonds		10'000.00		10'000.00		5'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		3'000.00		5'000.00		2'300.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		12'500.00		800.00		7'579.60
4632.00	Beitrag von Ortsbürgergemeinde		1'340.00		3'350.00		2'013.75
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		25'000.00				
322	Musik und Theater	259'450.00	190'000.00	264'720.00	185'000.00	270'412.78	165'408.26
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>69'450.00</i>		<i>79'720.00</i>		<i>105'004.52</i>
3220	Musik und Theater	259'450.00	190'000.00	264'720.00	185'000.00	270'412.78	165'408.26
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>69'450.00</i>		<i>79'720.00</i>		<i>105'004.52</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	43'550.00		48'640.00		42'420.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'780.00		3'050.00		2'597.35	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	3'250.00		4'010.00		3'634.80	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	920.00		1'090.00		789.35	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	630.00		630.00		533.50	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	200.00		200.00		189.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	25'000.00		27'000.00		16'849.06	
3102.01	Druck Programmheft					14'518.80	
3130.00	Honorare, Tantiemen Künstler*innen	125'000.00		130'000.00		140'275.88	
3130.01	Quellensteuern Künstler	2'000.00		2'000.00		2'175.85	
3130.02	Dienstleistungen Ticketing	6'000.00		6'000.00		3'712.85	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.03	Telefongebühren			600.00			
3130.04	Übrige Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		1'893.04	
3130.05	Leistungen Stadtsaal	25'000.00		30'000.00		26'182.45	
3137.00	Suisa-Gebühren	3'000.00		2'000.00		3'239.70	
3170.00	Organisationskosten und Spesen	6'000.00		8'000.00		11'331.00	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	11'580.00					
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	3'040.00				69.95	
4240.00	Eintrittsgebühren		110'000.00		115'000.00		97'308.26
4290.00	Erträge aus Sponsoring		45'000.00		33'000.00		31'900.00
4290.01	Erträge aus Inserateverkäufen		10'000.00		9'000.00		11'200.00
4512.00	Entnahme aus Kulturfonds		5'000.00		8'000.00		5'000.00
4631.00	Beitrag Kuratorium		20'000.00		20'000.00		20'000.00
329	Kultur, übriges	1'099'447.50	271'000.00	1'158'160.00	248'000.00	1'138'249.53	267'410.07
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>828'447.50</i>		<i>910'160.00</i>		<i>870'839.46</i>
3290	Kultur, übriges	259'390.00	15'000.00	265'940.00	8'000.00	234'728.50	3'973.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>244'390.00</i>		<i>257'940.00</i>		<i>230'755.25</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	53'260.00		53'000.00		47'209.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'420.00		3'330.00		2'962.60	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	4'120.00		5'640.00		4'875.75	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'050.00		1'020.00		897.25	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	770.00		680.00		609.15	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	270.00		270.00		235.90	
3119.00	Beitrag an Kunsthaus / Ankauf von Kunstwerken	45'000.00		45'000.00		45'000.00	
3130.00	Honorare Glockenspiel	3'000.00		4'500.00		4'102.70	
3130.01	Telefongebühren					155.15	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.03	übrige Dienstleistungen Dritter	3'000.00		8'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	4'000.00		4'000.00		502.40	
3160.00	Miete Stiftsgebäude	600.00		600.00		600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		1'000.00		1'550.00	
3170.02	Bundesfeier	14'000.00		14'000.00		12'049.15	
3636.00	Beiträge an kulturelle Vereine und Anlässe	100'000.00		115'000.00		103'870.00	
3636.01	Beitrag Neujahrsblatt	9'000.00		9'000.00		9'973.25	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	11'580.00					
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	3'720.00				69.95	
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	600.00		900.00		65.30	
4512.00	Entnahme aus Fonds Zofinger Neujahrsblatt		5'000.00		3'000.00		3'973.25
4512.01	Entnahme aus Kulturfonds		10'000.00		5'000.00		
3291	Stadtsaal	554'957.50	251'000.00	587'730.00	235'000.00	668'599.07	256'914.82
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>303'957.50</i>		<i>352'730.00</i>		<i>411'684.25</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	266'280.00		253'840.00		254'923.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	17'070.00		15'890.00		16'267.70	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	15'870.00		18'010.00		17'145.75	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	6'680.00		5'950.00		5'555.90	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'850.00		3'270.00		3'343.70	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	750.00		750.00		769.55	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		59.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'500.00		8'500.00		3'728.55	
3111.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	17'500.00		16'600.00		25'908.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung	51'950.00		51'950.00		49'113.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'420.00		10'460.00		20'282.65	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Telefongebühren	2'000.00		2'000.00		1'754.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'000.00		8'000.00		6'765.92	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	88'900.00		65'400.00		26'836.75	
3151.00	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	12'800.00		12'800.00		20'108.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'440.00		1'440.00		1'440.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'450.00		12'500.00		77'288.55	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			71'230.00		119'394.45	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	13'300.00		14'540.00		9'492.80	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	5'360.00		5'540.00		2'118.55	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	750.00		760.00			
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	5'287.50		1'500.00			
3910.07	Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro	6'300.00		6'300.00		6'300.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistung. 7.7 %		110'000.00		100'000.00		107'566.67
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistung. 0.1 %						-78.92
4240.02	Dienstleistungen Dritter zur Weiterverrechnung		-16'000.00		-17'000.00		-12'617.51
4240.03	Benützungsgebühren und Dienstleistung. 0.0 % (Leistungen für gleiches Gemeinwesen)		45'000.00		40'000.00		43'733.90
4250.00	Verkäufe (Getränke und Buffet) 7.7 %		45'000.00		45'000.00		40'731.61
4250.01	Einkäufe (Getränke und Buffet) zum Wiederverkauf		-23'000.00		-23'000.00		-18'158.50
4250.02	Verkäufe (Getränke und Buffet) 0.0 % (Leistungen für gleiches Gemeinwesen)		10'000.00		10'000.00		8'565.20
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaft. 7.7 %		55'000.00		60'000.00		64'227.37
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaft. 0.0 % (Leistungen gl. Gemeinwesen)		25'000.00		20'000.00		22'945.00
3292	Wildpark und Volière	285'100.00	5'000.00	304'490.00	5'000.00	234'921.96	6'522.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>280'100.00</i>		<i>299'490.00</i>		<i>228'399.96</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Futtermittel	25'000.00		30'000.00		22'183.55	
3111.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	4'000.00		4'000.00		3'678.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung	15'000.00		25'000.00		11'647.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'500.00		5'500.00		2'816.03	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		434.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	6'500.00		6'500.00		6'270.75	
3160.00	Pachtzins an Ortsbürgergemeinde	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	40'730.00		40'730.00		40'731.15	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	186'870.00		190'260.00		145'159.78	
4250.00	Verkäufe		5'000.00		5'000.00		6'522.00
34	Sport und Freizeit	2'304'960.00	406'500.00	2'419'420.00	428'500.00	2'285'919.99	393'649.07
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'898'460.00</i>		<i>1'990'920.00</i>		<i>1'892'270.92</i>
341	Sport	1'479'960.00	335'500.00	1'572'480.00	342'500.00	1'433'851.49	324'689.32
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'144'460.00</i>		<i>1'229'980.00</i>		<i>1'109'162.17</i>
3410	Sport	876'230.00	10'000.00	962'350.00	10'000.00	850'916.40	5'788.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>866'230.00</i>		<i>952'350.00</i>		<i>845'128.40</i>
3111.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	2'000.00		4'400.00		2'349.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung	60'000.00		65'000.00		54'145.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'100.00		4'100.00		3'553.24	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten / Sportplätze	18'500.00		20'000.00		14'495.45	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	140'260.00		140'260.00		140'255.66	
3612.00	Entschädigung an BZZ für Trinerplatten	231'400.00		257'100.00		213'385.08	
3612.01	Verrechnung ausserschulische Benutzung Turnhallen (BZZ)	130'220.00		173'400.00		122'511.40	
3636.00	Beiträge an Sportvereine	35'000.00		40'000.00		55'000.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.01	Beiträge an Sportveranstaltungen	39'600.00		39'600.00		31'452.67	
3636.08	Beitrag an Turnfest 2020 bzw. 2021			10'000.00			
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	75'150.00		68'490.00		73'767.70	
3910.07	Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
3920.00	Int. Verr. ausserschulische Benützung Turnhallen (Roga, Stadtsaal, Bez, Mühlethal)	90'000.00		90'000.00		90'000.00	
4472.00	Vergütung für Benützungen Sportanlagen		10'000.00		10'000.00		5'788.00
3411	Schwimmbad	603'730.00	325'500.00	610'130.00	332'500.00	582'935.09	318'901.32
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>278'230.00</i>		<i>277'630.00</i>		<i>264'033.77</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40'000.00		40'000.00		41'367.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'570.00		2'510.00		1'702.80	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'540.00		1'430.00		1'475.95	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	580.00		520.00		353.25	
3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		1'271.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	35'000.00		35'000.00		26'775.35	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'000.00		20'000.00		11'109.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung	95'000.00		100'000.00		90'093.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		20'000.00		14'191.62	
3130.01	Telefongebühren	2'000.00		2'000.00		2'276.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000.00		5'400.00		4'670.04	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	47'000.00		40'000.00		40'055.39	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	10'000.00		10'000.00		6'822.85	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV					59'235.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'250.00		20'250.00		20'248.60	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	5'520.00		6'330.00		4'746.40	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	680.00		270.00		130.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	298'590.00		304'420.00		256'409.64	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		250'000.00		260'000.00		240'284.02
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000.00		4'000.00		7'723.75
4470.00	Pachtzins Restaurant		22'500.00		22'500.00		21'933.55
4910.01	Interne Verrechnung Schwimmbadabonnemente an Schule		49'000.00		46'000.00		48'960.00
342	Freizeit	825'000.00	71'000.00	846'940.00	86'000.00	852'068.50	68'959.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>754'000.00</i>		<i>760'940.00</i>		<i>783'108.75</i>
3420	Freizeit	224'990.00		220'750.00		220'984.38	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>224'990.00</i>		<i>220'750.00</i>		<i>220'984.38</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'370.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	210.00					
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	320.00					
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	70.00					
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	50.00					
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	10.00					
3111.00	Anschaffung Maschinen und Geräte Spielplätze	1'000.00		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Spittelhof	22'000.00		22'000.00		19'963.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien Spittelhof	2'800.00		2'800.00		2'332.70	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten / Spielplätze	1'000.00		1'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten Spittelhof	16'500.00		13'000.00		24'146.80	
3636.00	Beitrag an Freizeitanlage Spittelhof	125'000.00		125'000.00		125'000.00	
3636.01	Beitrag an Ludothek	20'000.00		20'000.00		18'755.55	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	30'060.00		34'250.00		27'398.93	
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	2'600.00		1'700.00		3'386.50	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3421	Parkanlagen	468'440.00	1'000.00	486'230.00	1'000.00	498'233.99	1'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>467'440.00</i>		<i>485'230.00</i>		<i>497'233.99</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000.00		22'000.00		24'773.75	
3111.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	10'000.00		11'000.00		37'118.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung	200.00		200.00		206.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'000.00		45'000.00		48'159.25	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	20'000.00		27'500.00		20'211.55	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	373'240.00		380'530.00		367'765.09	
4512.00	Entnahme aus Fonds Blumenschmuck Rathaus		1'000.00		1'000.00		1'000.00
3422	Ferienheim Adelboden	131'570.00	70'000.00	139'960.00	85'000.00	132'850.13	67'959.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>61'570.00</i>		<i>54'960.00</i>		<i>64'890.38</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	47'230.00		47'000.00		47'779.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'040.00		2'950.00		2'998.35	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	3'110.00		4'280.00		4'281.00	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	930.00		900.00		873.15	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	690.00		610.00		616.30	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	220.00		220.00		228.75	
3100.00	Büromaterial	300.00		200.00		196.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'450.00		5'000.00		5'080.55	
3111.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	6'400.00		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	12'500.00		12'000.00		12'851.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'910.00		4'410.00		4'677.05	
3130.01	Telefongebühren	600.00		500.00		546.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600.00		1'100.00		1'571.63	
3137.00	Steuern	1'500.00		1'700.00		1'426.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.01	Kur- und Beherbergungstaxen	8'000.00		8'000.00		8'456.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	16'400.00		30'600.00		20'107.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'790.00		11'790.00		11'790.90	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten					2'800.00	
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	2'900.00		3'700.00		2'568.20	
3910.07	Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		70'000.00		85'000.00		67'959.75
4	GESUNDHEIT	18'990'818.00	15'293'438.00	19'255'321.00	15'322'711.00	18'920'394.06	15'299'195.97
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'697'380.00</i>		<i>3'932'610.00</i>		<i>3'621'198.09</i>
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	18'167'498.00	15'292'938.00	18'495'281.00	15'322'211.00	18'080'064.27	15'298'695.97
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'874'560.00</i>		<i>3'173'070.00</i>		<i>2'781'368.30</i>
412	Kranken, Alters- und Pflegeheime	18'167'498.00	15'292'938.00	18'495'281.00	15'322'211.00	18'080'064.27	15'298'695.97
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'874'560.00</i>		<i>3'173'070.00</i>		<i>2'781'368.30</i>
4120	Kranken, Alters- und Pflegeheime	2'874'560.00		3'173'070.00		2'781'368.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'874'560.00</i>		<i>3'173'070.00</i>		<i>2'781'368.30</i>
3320.90	Planmässige Abschreibungen Planung Neu-/Umbau und Alterswohnungen Seniorenzentrum	217'550.00		217'560.00		217'555.55	
3611.00	Entschädigung an Kanton für Clearingstelle	6'000.00		5'000.00		5'953.80	
3631.00	Beiträge an Kanton für Pflegefinanzierung	2'500'000.00		2'800'000.00		2'414'331.80	
3631.01	Beiträge an stationäre Pflegeeinrichtungen im Rahmen der subsidiären Kostengutsprachen	12'000.00		12'000.00		5'000.00	
3632.00	Beitrag an Regionalverband für Arbeitsgruppe Pflege	17'800.00		17'300.00		17'315.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Seniorenzentrum	121'210.00		121'210.00		121'212.15	
4121	Seniorenzentrum	14'604'238.00	14'604'238.00	14'634'512.00	14'634'512.00	14'597'811.97	14'597'811.97
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'523'500.00		8'558'000.00		8'376'678.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	550'000.00		530'000.00		506'296.60	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	629'000.00		609'000.00		588'272.20	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	142'750.00		153'000.00		154'277.10	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	124'000.00		109'000.00		104'952.15	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	98'000.00		122'000.00		92'347.30	
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten	3'140.00		6'400.00		6'361.90	
3064.00	Überbrückungsrenten	4'800.00		33'140.00		36'261.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	145'165.00		188'992.00		145'369.88	
3091.00	Personalwerbung	5'000.00		5'000.00		2'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	42'000.00		47'000.00		42'278.65	
3100.00	Büromaterial	34'000.00		17'000.00		23'793.87	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Haushalt	161'400.00		162'000.00		159'948.82	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	24'000.00		20'000.00		21'873.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'500.00		3'700.00		3'199.90	
3105.00	Lebensmittel und Getränke	705'200.00		673'000.00		857'728.07	
3106.00	Medizinisches Material	391'600.00		370'600.00		354'555.05	
3111.00	Anschaffungen Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	66'500.00		70'100.00		79'718.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung	339'600.00		339'900.00		332'618.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	105'200.00		143'000.00		86'536.57	
3130.01	Kommunikation	53'000.00		48'000.00		50'974.87	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Dienstleistungen Rechenzentrum Ruf)	55'000.00		55'000.00		52'847.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	31'000.00		30'000.00		27'226.06	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	316'043.00		276'290.00		364'291.75	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	76'300.00		60'300.00		68'610.98	
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'500.00		12'500.00		11'422.30	
3180.09	Reduktion Wertberichtigung (Delkredere)					-5'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	50'000.00		40'000.00		26'874.09	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	22'300.00		32'200.00		94'698.00	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	887'850.00		860'850.00		860'807.30	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	101'900.00		101'900.00		101'815.80	
3320.01	Planmässige Abschreibungen Software spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	40'000.00					
3409.01	Interne Verrechnung Finanzaufwand	520'000.00		590'720.00		614'780.85	
3612.00	Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	42'000.00		45'000.00		50'000.00	
3612.01	Entschädigung an Einwohnergemeinde für Informatik-Kosten	223'990.00		248'420.00		218'767.80	
3612.02	Entschädigung an Einwohnergemeinde für Führungs- und Gemeinkosten	72'500.00		72'500.00		75'000.00	
3612.03	Entschädigung an Einwohnergemeinde für Leistungen Hochbau und Liegenschaften	500.00					
4220.00	Pensionstaxen		6'400'000.00		6'400'000.00		6'347'659.00
4220.01	Pflegetaxen		4'720'000.00		4'755'000.00		4'535'184.80
4220.02	Betreuungstaxen		2'380'000.00		2'350'000.00		2'373'040.00
4220.03	Erträge aus medizinischen Nebenleistungen		264'000.00		261'000.00		290'194.61
4250.00	Rückerstattungen Küche		170'000.00		120'000.00		479'010.86
4250.01	Erlös Restaurant / Cafeteria		255'000.00		260'000.00		254'372.75
4260.00	Übrige Erträge aus Leistungen für Bewohner		126'000.00		133'000.00		122'296.47

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Rückerstattungen Dritter		52'500.00		37'000.00		50'934.04
4472.00	Vergütung für Benützer Liegenschaften VV		50'000.00		55'100.00		51'335.47
4612.00	Entschädigungen Einwohnergemeinde für Leistungen Seniorenzentrum		5'000.00		5'000.00		10'333.35
4612.01	Entschädigungen / Erträge aus Leistungen für Alterswohnungen Rosenberg		83'100.00		79'100.00		83'450.62
9010.00	Ertragsüberschuss, Einlage in Fonds SZ					9'627.76	
9011.00	Aufwandüberschuss, Entnahme aus Fonds SZ		98'638.00		179'312.00		
4122	Alterswohnungen Rosenberg	688'700.00	688'700.00	687'699.00	687'699.00	700'884.00	700'884.00
	<i>Nettoergebnis</i>						
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Eigentümerlasten	32'000.00		30'000.00		32'452.05	
3130.01	Dienstleistungen Dritter, SRK-Notruf	23'000.00		23'000.00		22'800.00	
3300.41	Abschreibungen Hochbauten VV	304'100.00		296'160.00		288'235.00	
3409.01	Interne Verrechnung Finanzaufwand	295'000.00		302'939.00		310'865.75	
3612.01	Entschädigung Verwaltungskosten an Seniorenzentrum	32'100.00		33'100.00		33'982.95	
3612.02	Entschädigung an Einwohnergemeinde für Führungs- und Gemeinkosten	2'500.00		2'500.00			
4240.00	Dienstleistungsertrag Bereitschaftspauschalen		23'000.00		23'000.00		22'725.00
4470.00	Mietzinse		651'100.00		661'500.00		678'159.00
9010.00	Ertragsüberschuss, Einlage in Fonds					12'548.25	
9011.00	Aufwandüberschuss, Entnahme aus Fonds		14'600.00		3'199.00		
42	Ambulante Krankenpflege	700'600.00		631'920.00		725'409.09	
	<i>Nettoergebnis</i>		700'600.00		631'920.00		725'409.09
421	Ambulante Krankenpflege	700'600.00		631'920.00		725'409.09	
	<i>Nettoergebnis</i>		700'600.00		631'920.00		725'409.09

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210	Ambulante Krankenpflege	700'600.00		631'920.00		725'409.09	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>700'600.00</i>		<i>631'920.00</i>		<i>725'409.09</i>
3130.01	Beiträge an Kinderspitex, Onkologie	15'000.00		17'000.00		14'184.35	
3612.00	Beitrag an Mütter- und Väterberatung	78'000.00		77'300.00		75'153.00	
3612.01	Entschädigung an Seniorenzentrum für Bereitstellung Räume Mütter- und Väterberatung					5'333.35	
3634.00	Beiträge an Spitex Region Zofingen AG	600'000.00		530'000.00		626'801.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	100.00		100.00		100.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	1'500.00		1'520.00		1'337.39	
3920.06	Interne Verrechnung Miete Mütter- und Väterberatung	6'000.00		6'000.00		2'500.00	
43	Gesundheitsprävention	68'680.00	500.00	73'920.00	500.00	70'515.05	500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>68'180.00</i>		<i>73'420.00</i>		<i>70'015.05</i>
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'000.00</i>		<i>2'000.00</i>		<i>2'000.00</i>
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'000.00</i>		<i>2'000.00</i>		<i>2'000.00</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
433	Schulgesundheitsdienst	61'790.00		67'030.00		64'625.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>61'790.00</i>		<i>67'030.00</i>		<i>64'625.05</i>
4330	Schulgesundheitsdienst	61'790.00		67'030.00		64'625.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>61'790.00</i>		<i>67'030.00</i>		<i>64'625.05</i>
3010.00	Löhne Schularzt			15'000.00			
3010.01	Löhne Schulzahnpflege	15'000.00		15'000.00		18'020.40	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.02	Löhne Lausbeauftragte	1'000.00		2'500.00		1'006.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'030.00		1'660.00		1'194.15	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	30.00		30.00		26.75	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	230.00		340.00		245.35	
3106.00	Medizinisches Material	2'500.00		2'500.00		2'756.85	
3136.00	Honorare schulärztliche Untersuchungen	42'000.00		30'000.00		41'375.20	
434	Lebensmittelkontrolle	4'890.00	500.00	4'890.00	500.00	3'890.00	500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'390.00</i>		<i>4'390.00</i>		<i>3'390.00</i>
4340	Lebensmittelkontrolle	4'890.00	500.00	4'890.00	500.00	3'890.00	500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'390.00</i>		<i>4'390.00</i>		<i>3'390.00</i>
3010.00	Löhne Pilzkontrolle	1'250.00		1'250.00		1'250.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	120.00		120.00		120.00	
3160.00	Miete Pilzkontrolle	2'520.00		2'520.00		2'520.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		500.00		500.00		500.00
49	Gesundheitswesen, übrige	54'040.00		54'200.00		44'405.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>54'040.00</i>		<i>54'200.00</i>		<i>44'405.65</i>
490	Gesundheitswesen, übrige	54'040.00		54'200.00		44'405.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>54'040.00</i>		<i>54'200.00</i>		<i>44'405.65</i>
4900	Gesundheitswesen, übrige	54'040.00		54'200.00		44'405.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>54'040.00</i>		<i>54'200.00</i>		<i>44'405.65</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30'840.00		30'760.00		30'397.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'960.00		1'910.00		1'884.40	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	2'950.00		3'100.00		3'047.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	600.00		590.00		571.25	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	440.00		390.00		387.40	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	100.00		100.00		102.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Betriebliches Gesundheitsmanagement BGM			10'000.00		1'690.00	
3199.00	Realisation Projekte Zukunftskafi 2019/2020	10'000.00					
3612.00	Entschädigung an Seniorenzentrum für Mitbenutzung Infrastruktur durch Fachstelle Gesundheit	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	3'390.00		3'800.00		2'847.85	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	760.00		550.00		478.50	
5	SOZIALE SICHERHEIT	16'020'070.00	6'611'840.00	15'612'130.00	6'596'810.00	15'080'673.17	6'089'789.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'408'230.00</i>		<i>9'015'320.00</i>		<i>8'990'883.72</i>
53	Alter und Hinterlassene	275'090.00	17'500.00	269'910.00	17'500.00	302'070.75	17'454.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>257'590.00</i>		<i>252'410.00</i>		<i>284'616.75</i>
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	132'110.00	17'500.00	123'680.00	17'500.00	126'470.55	17'454.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>114'610.00</i>		<i>106'180.00</i>		<i>109'016.55</i>
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	132'110.00	17'500.00	123'680.00	17'500.00	126'470.55	17'454.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>114'610.00</i>		<i>106'180.00</i>		<i>109'016.55</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	102'420.00		103'170.00		106'681.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	6'550.00		6'450.00		6'961.80	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	13'540.00		10'240.00		10'084.20	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	2'010.00		1'980.00		2'107.55	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'480.00		1'330.00		1'431.25	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	510.00		510.00		554.60	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten					-1'350.00	
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'600.00					
4611.00	Entschädigung vom Kanton für die Führung der SVA-Zweigstelle		17'500.00		17'500.00		17'454.00
533	Leistungen an Pensionierte	7'110.00		12'280.00		44'322.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'110.00</i>		<i>12'280.00</i>		<i>44'322.00</i>
5330	Leistungen an Pensionierte	7'110.00		12'280.00		44'322.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'110.00</i>		<i>12'280.00</i>		<i>44'322.00</i>
3061.00	Renten ehemalige Städt. Pensionskasse	8'890.00		8'890.00		8'892.00	
3061.09	Auflösung Rückstellung Renten ehem. Städt. Pensionskasse	-8'890.00		-8'890.00		-8'892.00	
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten	70'000.00		86'680.00		87'643.95	
3062.09	Auflösung Rückstellung Teuerungszulagen auf Renten	-70'000.00		-86'680.00		-87'643.95	
3064.00	Überbrückungsrenten	7'110.00		12'280.00		44'322.00	
535	Leistungen an das Alter	135'870.00		133'950.00		131'278.20	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>135'870.00</i>		<i>133'950.00</i>		<i>131'278.20</i>
5350	Leistungen an das Alter	135'870.00		133'950.00		131'278.20	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>135'870.00</i>		<i>133'950.00</i>		<i>131'278.20</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'560.00		20'510.00		19'514.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'310.00		1'270.00		1'257.10	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'960.00		2'060.00		2'031.60	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	400.00		390.00		380.25	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	300.00		260.00		258.65	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	70.00		70.00		68.25	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Projektkosten	6'000.00		7'500.00		8'078.70	
3130.01	Umsetzung Massnahmen gemäss Altersleitbild	5'000.00					
3171.00	Altersausflug	22'500.00		22'000.00		27'164.00	
3612.00	Entschädigung an Seniorenzentrum für Mitbenutzung Infrastruktur durch Fachstelle Alter	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3636.00	Beitrag an Pro Senectute für Leistungen Haushaltshilfe und übrige Dienstleistungen	70'000.00		70'000.00		68'300.20	
3636.01	Beitrag an Verein KISS Region Zofingen (Freiwilligenarbeit)	3'000.00		5'000.00			
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	2'260.00		2'530.00		1'898.55	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	510.00		360.00		326.50	
54	Familie und Jugend	2'232'430.00	880'140.00	2'361'110.00	810'110.00	2'109'749.19	783'872.14
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'352'290.00</i>		<i>1'551'000.00</i>		<i>1'325'877.05</i>
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	230'000.00	120'000.00	306'000.00	105'000.00	283'312.75	107'053.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>110'000.00</i>		<i>201'000.00</i>		<i>176'259.30</i>
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	230'000.00	120'000.00	306'000.00	105'000.00	283'312.75	107'053.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>110'000.00</i>		<i>201'000.00</i>		<i>176'259.30</i>
3130.00	Dienstleistungen Alimenteninkasso Mittelland			56'000.00		43'757.75	
3637.00	Alimentenbevorschussung an private Haushalte	230'000.00		250'000.00		239'555.00	
4260.01	Rückerstattungen von Alimenten		120'000.00		105'000.00		107'053.45
544	Jugendschutz	1'411'030.00	760'140.00	1'408'510.00	705'110.00	1'253'699.89	676'818.69
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>650'890.00</i>		<i>703'400.00</i>		<i>576'881.20</i>
5440	Jugendschutz	1'411'030.00	760'140.00	1'408'510.00	705'110.00	1'253'699.89	676'818.69
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>650'890.00</i>		<i>703'400.00</i>		<i>576'881.20</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	916'050.00		905'620.00		806'981.50	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-614.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	58'670.00		56'550.00		50'144.15	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	66'610.00		83'910.00		73'466.40	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	17'850.00		17'280.00		14'750.70	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	13'230.00		11'620.00		10'314.60	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'850.00		3'710.00		3'292.25	
3100.00	Büromaterial	14'500.00		14'000.00		10'567.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'500.00		6'500.00		5'344.15	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Maschinen und Geräte	6'000.00		6'000.00		16'313.11	
3120.00	Ver- und Entsorgung	5'700.00		5'500.00		5'139.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	39'500.00		40'000.00		37'784.70	
3130.01	Telefongebühren	4'500.00		5'400.00		4'725.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200.00				287.22	
3160.00	Miete Jugendkulturzentrum	82'200.00		82'200.00		82'200.00	
3160.06	Miete Familienzentrum	14'400.00		14'400.00		6'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	26'000.00		26'000.00		25'230.55	
3300.60	Abschreibungen Investitionen JKL	9'510.00		9'510.00		9'509.45	
3636.00	Beiträge an Projekte	36'000.00		36'000.00		28'991.61	
3636.09	übrige Beiträge an private Institutionen	1'900.00		1'800.00		1'280.00	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	50'130.00		57'560.00		37'570.80	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	27'730.00		24'950.00		24'421.75	
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	9'000.00					
4250.00	Verkäufe		38'000.00		38'000.00		41'331.85
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden für Schulsozialarbeit		190'100.00		192'100.00		166'360.00

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden für Administration Betreuungsgutscheine		14'400.00		14'400.00		18'160.00
4612.02	Entschädigungen von Gemeindeverband zofingenregio für Mandate Integration und Asyl		195'540.00		206'910.00		161'680.00
4631.01	Beiträge vom Kanton an Projekte Offene Jugendarbeit		8'500.00		8'500.00		8'151.20
4631.03	Beiträge vom Kanton an Jugendkulturlokal		4'000.00		4'200.00		3'793.17
4631.06	Beiträge Swisslos an Familienzentrum		10'900.00				8'621.67
4636.06	Beiträge von Stiftungen an Familienzentrum						9'756.80
4910.00	Interne Verrechnung Schulsozialarbeit		292'700.00		235'000.00		256'464.00
4920.06	Interne Verrechnung Miete Mütter- und Väterberatung		6'000.00		6'000.00		2'500.00
545	Leistungen an Familien	591'400.00		646'600.00		572'736.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>591'400.00</i>		<i>646'600.00</i>		<i>572'736.55</i>
5450	Leistungen an Familien	535'500.00		592'200.00		82'788.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>535'500.00</i>		<i>592'200.00</i>		<i>82'788.50</i>
3636.00	Beitrag an regionale Beratungsstelle für Jugend, Familie, Ehe und Partnerschaft	33'500.00		35'500.00		35'783.00	
3637.00	Elternschaftsbeihilfe	50'000.00		60'000.00		47'005.50	
3637.01	Betreuungsgutscheine Vorschulalter	410'000.00		440'000.00			
3637.02	Beiträge an Betreuungsverhältnisse Tagesfamilien	20'000.00		20'000.00			
3637.03	Betreuungsgutscheine Spielgruppen	22'000.00		36'700.00			
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	55'900.00		54'400.00		489'948.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>55'900.00</i>		<i>54'400.00</i>		<i>489'948.05</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter, IT-Leistungen	20'000.00		18'500.00		19'863.35	
3632.00	Beitrag an Regionalverband für Tagesfamilien	20'000.00		20'000.00		38'432.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.01	Beiträge an Spielgruppen	15'900.00		15'900.00		21'659.55	
3637.00	Betreuungsgutscheine Vorschulalter					409'993.15	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	13'512'550.00	5'714'200.00	12'981'110.00	5'769'200.00	12'668'853.23	5'288'463.31
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'798'350.00</i>		<i>7'211'910.00</i>		<i>7'380'389.92</i>
572	Wirtschaftliche Hilfe	7'085'000.00	3'520'000.00	6'545'000.00	3'370'000.00	6'553'741.89	3'125'866.37
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'565'000.00</i>		<i>3'175'000.00</i>		<i>3'427'875.52</i>
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	7'085'000.00	3'520'000.00	6'545'000.00	3'370'000.00	6'553'741.89	3'125'866.37
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'565'000.00</i>		<i>3'175'000.00</i>		<i>3'427'875.52</i>
3631.00	Beitrag an Kanton für Pooling kostenintensive Einzelfälle	25'000.00		35'000.00		6'554.00	
3637.00	Materielle Hilfe Schweizer / Ausländer	7'000'000.00		6'450'000.00		6'472'573.04	
3637.02	Ausgesteuertenprogramme	60'000.00		60'000.00		74'614.85	
4260.00	Rückerstattungen Materielle Hilfe Schweizer / Ausländer		3'450'000.00		3'300'000.00		3'078'167.27
4631.01	Beiträge vom Kanton aus Pooling kostenintensive Einzelfälle		70'000.00		70'000.00		47'699.10
573	Asylwesen	873'700.00	850'000.00	1'070'000.00	1'070'000.00	932'388.71	938'646.19
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>23'700.00</i>			<i>6'257.48</i>	
5730	Asylwesen	873'700.00	850'000.00	1'070'000.00	1'070'000.00	932'388.71	938'646.19
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>23'700.00</i>			<i>6'257.48</i>	
3632.00	Beitrag an Regionalverband für regionale Zusammenarbeit und Koordination Asylwesen	23'700.00					
3637.00	Materielle Hilfe an Asylsuchende	240'000.00		280'000.00		263'445.17	
3637.01	Materielle Hilfe an anerkannte Flüchtlinge	500'000.00		670'000.00		549'245.54	
3910.01	Interne Verrechnung für Betreuung Asylwesen	110'000.00		120'000.00		119'698.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen anerkannte Flüchtlinge		120'000.00		110'000.00		128'643.94
4610.00	Entschädigungen vom Bund für Asylsuchende		240'000.00		280'000.00		257'228.40
4610.01	Entschädigungen vom Bund für anerkannte Flüchtlinge		380'000.00		560'000.00		433'075.85
4610.02	Rückerstattung Verwaltungspauschale für Flüchtlinge		110'000.00		120'000.00		119'698.00
579	Fürsorge, übriges	5'553'850.00	1'344'200.00	5'366'110.00	1'329'200.00	5'182'722.63	1'223'950.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'209'650.00</i>		<i>4'036'910.00</i>		<i>3'958'771.88</i>
5790	Fürsorge, übriges	5'553'850.00	1'344'200.00	5'366'110.00	1'329'200.00	5'182'722.63	1'223'950.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'209'650.00</i>		<i>4'036'910.00</i>		<i>3'958'771.88</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'533'980.00		1'466'990.00		1'451'997.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	98'420.00		91'840.00		93'482.80	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	125'630.00		143'100.00		142'143.45	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	30'130.00		28'140.00		27'918.30	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	22'200.00		18'880.00		19'010.85	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	7'410.00		7'050.00		6'988.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00			
3100.00	Büromaterial	2'000.00		9'000.00		8'005.74	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	27'000.00		15'000.00		8'398.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'000.00		52'000.00		94'226.30	
3130.01	Beitrag an Projekt Muki-Deutsch	35'000.00		35'000.00		31'050.00	
3130.02	Chance Z!, Arbeits- und Integrationsprojekt	15'000.00		15'000.00		206.38	
3130.03	Beiträge an Integrationsprojekte und Frühe Förderung	35'000.00		37'000.00		29'491.56	
3160.00	Miete Lagerraum	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'000.00		10'000.00		9'473.62	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	60'000.00					
3614.00	Gemeindebeiträge an Tagessonderschulen und stationäre Einrichtungen (nach oblig. Volksschule)	60'000.00		60'000.00		55'112.10	
3631.00	Restkostenanteile gem. Betreuungsgesetz	2'750'000.00		2'700'000.00		2'574'687.15	
3632.00	Beitrag an Regionalverband für Fachstelle Integrationsförderung	8'500.00		8'500.00		8'526.00	
3636.01	Beitrag an Gemeinnütz. Frauenverein Zofingen, übrige Beiträge	12'000.00		12'000.00		12'346.30	
3636.02	Beitrag an Fachstelle für Schuldenfragen	1'200.00		1'200.00		1'150.00	
3636.03	Beitrag an Stiftung Nische	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3637.00	Beiträge an private Personen für Mandatsführungen KES	20'000.00		25'000.00		19'415.08	
3637.01	Todesfallkosten bei Erbausschlagungen	10'000.00		15'000.00		3'488.75	
3637.02	Beiträge an private Personen aus Spende finanziell benachteiligte Mitmenschen in Zofingen	30'000.00		30'000.00		27'709.60	
3637.03	Beiträge an Krankenkassen für nicht bezahlte Prämien und Kostenbeteiligungen	235'000.00		300'000.00		317'000.00	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	150'600.00		154'290.00		115'010.50	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	96'930.00		73'670.00		70'433.10	
3920.00	Interne Verrechnung Miete Kustorei	81'600.00		16'200.00		16'200.00	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungsgemeinkosten für Drittmandate	33'750.00		33'750.00		33'750.00	
4260.00	Elternbeiträge Tagessonderschulen		6'000.00				4'775.00
4512.00	Entnahme aus Spende für finanziell benachteiligte Mitmenschen in Zofingen		30'000.00		30'000.00		27'709.60
4612.00	Entsch. Gemeinden für Mandatsführung Sozialhilfe und Kindes- und Erwachsenenschutz		520'000.00		550'000.00		444'729.90
4631.00	Beiträge vom Kanton an Projekt Muki-Deutsch		28'200.00		28'200.00		28'200.00
4631.03	Beiträge vom Kanton an Integrations-/ Präventionsprojekte				1'000.00		500.00

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Interne Verrechnung Mandatsführung Kindes- und Erwachsenenschutz KES		650'000.00		600'000.00		598'338.25
4910.01	Interne Verrechnung Betreuung Asylwesen		110'000.00		120'000.00		119'698.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	3'781'940.00	1'914'200.00	3'692'460.00	1'944'200.00	3'977'600.04	2'131'495.38
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'867'740.00</i>		<i>1'748'260.00</i>		<i>1'846'104.66</i>
61	Strassenverkehr	3'695'540.00	1'914'200.00	3'627'060.00	1'944'200.00	3'912'146.59	2'131'495.38
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'781'340.00</i>		<i>1'682'860.00</i>		<i>1'780'651.21</i>
613	Kantonsstrasse, übrige	707'240.00		640'000.00		522'387.04	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>707'240.00</i>		<i>640'000.00</i>		<i>522'387.04</i>
6130	Kantonsstrasse, übrige	707'240.00		640'000.00		522'387.04	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>707'240.00</i>		<i>640'000.00</i>		<i>522'387.04</i>
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	673'240.00		622'000.00		515'361.94	
3631.00	Beiträge an Kanton für Unterhalt und Lärmschutzmassnahmen Kantonsstrassen	31'000.00		18'000.00		7'025.10	
3910.06	Interne Verrechnung Leistungen Tiefbau und Planung	3'000.00					
615	Gemeindestrassen	2'988'300.00	1'914'200.00	2'987'060.00	1'944'200.00	3'389'759.55	2'131'495.38
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'074'100.00</i>		<i>1'042'860.00</i>		<i>1'258'264.17</i>
6150	Gemeindestrassen	2'301'710.00	4'000.00	2'284'510.00	4'000.00	2'596'520.72	8'597.89
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'297'710.00</i>		<i>2'280'510.00</i>		<i>2'587'922.83</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00		15'000.00		8'436.40	
3101.01	Verbrauchsmaterial Winterdienst	30'000.00		40'000.00		25'813.70	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Signale	5'000.00		10'000.00		2'477.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung	13'000.00		20'000.00		12'579.90	
3130.00	Strassenbeleuchtung, Contracting StWZ Energie AG	560'000.00		534'300.00		492'994.05	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	25'000.00		8'000.00		2'544.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'300.00		3'000.00		2'729.70	
3141.00	Unterhalt Strassen, Verkehrswege	300'000.00		310'000.00		306'056.35	
3141.01	Signalisationen, Markierungen	40'000.00		35'000.00		38'563.55	
3170.00	Pikettenschädigungen Winterdienst	15'000.00		15'000.00		13'529.25	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	581'970.00		564'200.00		970'163.71	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	67'230.00		52'730.00		78'984.15	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	559'810.00		569'880.00		530'627.71	
3910.06	Interne Verrechnung Leistungen Tiefbau und Planung	62'400.00		67'400.00		68'258.55	
3910.07	Interne Verrechnung Leistungen Polizei	30'000.00		40'000.00		42'762.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000.00		4'000.00		8'597.89
6151	Parkplätze	279'390.00	1'010'000.00	255'350.00	920'000.00	281'702.68	989'401.77
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>730'610.00</i>		<i>664'650.00</i>		<i>707'699.09</i>	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'500.00		10'000.00		12'500.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung	6'000.00		5'500.00		5'514.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000.00		20'000.00		25'874.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'320.00		1'500.00		1'320.94	
3141.00	Unterhalt Parkplätze	45'000.00		45'000.00		43'389.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	45'000.00		35'000.00		44'850.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'400.00		1'500.00		1'873.90	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	15'000.00		5'000.00			
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	37'570.00		34'250.00		36'971.84	
3910.06	Interne Verrechnung Leistungen Tiefbau und Planung	12'600.00		12'600.00		17'518.20	
3910.07	Interne Verrechnung Leistungen Polizei	75'000.00		85'000.00		91'889.00	
4240.00	Parkplatzgebühren		940'000.00		870'000.00		902'321.77
4240.01	Parkplatzgebühren Mitarbeitende		70'000.00		50'000.00		87'080.00
6152	Parkhaus	407'200.00	900'200.00	447'200.00	1'020'200.00	511'536.15	1'133'495.72
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>493'000.00</i>		<i>573'000.00</i>		<i>621'959.57</i>	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		6'000.00		3'448.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung	55'000.00		55'000.00		52'710.70	
3130.01	Dienstleistungen Dritter, Abwartskosten	130'000.00		130'000.00		149'223.30	
3130.02	Dienstleistungen Marketing	1'000.00		2'000.00		243.30	
3130.03	Abo-Verkaufsprovision Stadtbüro	27'000.00		27'000.00		25'500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	14'000.00		16'000.00		14'473.40	
3144.00	Baulicher Unterhalt Parkhaus	30'000.00		50'000.00		18'106.88	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	25'000.00		30'000.00		21'444.22	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	105'200.00		110'200.00		182'398.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					30'460.65	
3611.00	Entschädigung an Kanton	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3910.06	Interne Verrechnung Leistungen Tiefbau und Planung	12'000.00		18'000.00		10'526.40	
4240.00	Tickets-Parkgebühren		260'000.00		380'000.00		388'864.62
4240.01	Übrige Mieterträge		23'000.00		18'000.00		16'285.30
4240.02	Badges-Parkgebühren		480'000.00		480'000.00		473'413.55

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.04	Parkgebühren PH Mitarbeitende		20'000.00		20'000.00		18'718.25
4260.00	Rückerstattungen Dritter		12'000.00		12'000.00		23'354.40
4511.00	Entnahme aus Spezialfonds Parkplätze für Abschreibungen Parkhaus		105'200.00		110'200.00		212'859.60
62	Öffentlicher Verkehr	86'400.00		65'400.00		65'453.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		86'400.00		65'400.00		65'453.45
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	60'400.00		60'400.00		60'396.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		60'400.00		60'400.00		60'396.65
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	60'400.00		60'400.00		60'396.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		60'400.00		60'400.00		60'396.65
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an öffentliche Unternehmungen	60'400.00		60'400.00		60'396.65	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	26'000.00		5'000.00		5'056.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		26'000.00		5'000.00		5'056.80
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	26'000.00		5'000.00		5'056.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		26'000.00		5'000.00		5'056.80
3144.00	Unterhalt Hochbauten (Buswarteinfrastruktur)	20'000.00					
3910.06	Interne Verrechnung Leistungen Tiefbau und Planung	6'000.00		5'000.00		5'056.80	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'694'820.00	4'954'770.00	5'262'950.00	4'489'340.00	5'340'914.03	4'557'582.25
	<i>Nettoergebnis</i>		740'050.00		773'610.00		783'331.78
71	Wasserversorgung	133'800.00		144'940.00		123'127.72	
	<i>Nettoergebnis</i>		133'800.00		144'940.00		123'127.72

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
710	Wasserversorgung	133'800.00		144'940.00		123'127.72	
	<i>Nettoergebnis</i>		133'800.00		144'940.00		123'127.72
7100	Wasserversorgung	133'800.00		144'940.00		123'127.72	
	<i>Nettoergebnis</i>		133'800.00		144'940.00		123'127.72
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500.00		4'500.00		4'127.60	
3120.00	Wasser für öffentliche Brunnen	93'000.00		100'000.00		92'850.60	
3143.00	Unterhalt öffentliche Brunnen	10'000.00		10'000.00			
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	26'300.00		30'440.00		26'149.52	
72	Abwasserbeseitigung	3'824'990.00	3'791'170.00	3'328'340.00	3'293'090.00	3'402'874.60	3'378'105.36
	<i>Nettoergebnis</i>		33'820.00		35'250.00		24'769.24
720	Abwasserbeseitigung	3'824'990.00	3'791'170.00	3'328'340.00	3'293'090.00	3'402'874.60	3'378'105.36
	<i>Nettoergebnis</i>		33'820.00		35'250.00		24'769.24
7200	Abwasserbeseitigung	43'820.00	10'000.00	44'250.00	9'000.00	34'816.79	10'047.55
	<i>Nettoergebnis</i>		33'820.00		35'250.00		24'769.24
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'500.00		1'242.05	
3120.00	Ver- und Entsorgung	5'000.00		5'000.00		4'780.75	
3144.00	Unterhalt öffentliche Toiletten	2'500.00		2'500.00		796.75	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	33'820.00		34'250.00		27'997.24	
4240.00	Benützungsgebühr öffentliche Toiletten		10'000.00		9'000.00		10'047.55
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3'781'170.00	3'781'170.00	3'284'090.00	3'284'090.00	3'368'057.81	3'368'057.81
	<i>Nettoergebnis</i>						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		8'000.00		618.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung	500.00		3'000.00		260.45	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	175'000.00		180'000.00		223'824.25	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	295'000.00		310'000.00		333'092.20	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	499'100.00		491'230.00		442'321.32	
3612.00	Entschädigung für Leistungen Werkhof	37'570.00		41'860.00		64'881.09	
3612.01	Entschädigung für Leistungen Tiefbau und Planung	68'000.00		68'000.00		68'339.05	
3612.03	Entschädigung für Führungs- und Gemeinkosten	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3612.04	Betriebsbeitrag an ARA Oftringen	2'628'000.00		2'100'000.00		2'167'899.05	
3612.05	Entschädigung für Leistungen Hochbau und Liegenschaften	15'000.00		20'000.00		1'281.70	
3612.06	Entschädigung für Leistungen Finanzen und Controlling	17'000.00		17'000.00		17'000.00	
3631.00	Beitrag an Kanton	15'000.00		15'000.00		18'539.95	
4240.00	Klärgebühren (7,7 %)		3'240'000.00		2'890'000.00		2'794'428.80
4240.01	Klärgebühren (0,0 %)		124'000.00		90'000.00		103'392.50
4409.01	Verpflichtungsverzinsung		2'600.00		3'550.00		4'242.55
4660.71	Planm. Auflösung passivierter Investitionsbeiträge priv. Haushalte (Anschlussgebühren)		254'000.00		244'000.00		226'054.02
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen, Aufwandüberschuss		160'570.00		56'540.00		239'939.94
73	Abfallwirtschaft	1'049'600.00	1'041'600.00	1'077'250.00	1'069'250.00	1'058'849.14	1'051'877.94
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'000.00</i>		<i>8'000.00</i>		<i>6'971.20</i>
730	Abfallwirtschaft	1'049'600.00	1'041'600.00	1'077'250.00	1'069'250.00	1'058'849.14	1'051'877.94
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'000.00</i>		<i>8'000.00</i>		<i>6'971.20</i>
7300	Abfallwirtschaft	10'000.00	2'000.00	10'000.00	2'000.00	9'759.50	2'788.30

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		8'000.00		8'000.00		6'971.20
3631.00	Beitrag an Kanton/erzo für Tierkörperentsorgung	10'000.00		10'000.00		9'759.50	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000.00		2'000.00		2'788.30
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	1'039'600.00	1'039'600.00	1'067'250.00	1'067'250.00	1'049'089.64	1'049'089.64
	<i>Nettoergebnis</i>						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'000.00		15'000.00		7'675.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		10'000.00		4'493.15	
3111.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte	35'000.00		10'000.00		9'285.20	
3130.00	Transport Hauskehricht / Sperrgut	170'000.00		200'000.00		168'660.10	
3130.01	Verbrennung Hauskehricht / Sperrgut KVA Oftringen	285'000.00		310'000.00		286'949.25	
3130.02	Grüngut, Transport und Verwertung, Häckseldienst	200'000.00		200'000.00		189'874.40	
3130.03	Entschädigung an Schule für Papiersammlungen	26'600.00		40'000.00		40'960.00	
3130.04	Entsorgung Sammelstellen	65'000.00		65'000.00		67'781.25	
3130.06	Entschädigung an Schule für Präventionsaktionen	43'400.00					
3130.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		10'079.64	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		500.00		277.85	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					65.90	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe			3'750.00			
3612.00	Entschädigung für Leistungen Werkhof	150'300.00		152'210.00		122'899.25	
3612.01	Entschädigung für Leistungen Tiefbau und Planung					2'322.00	
3612.03	Entschädigung für Führungs- und Gemeinkosten	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3612.06	Entschädigung für Leistungen Finanzen und Controlling	7'000.00		7'000.00		7'000.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Kehrichtgebühren (7,7 %)		755'000.00		800'000.00		765'110.09
4240.01	Grüngutgebühren		185'000.00		185'000.00		194'942.75
4240.10	Kehrichtgebühren (0,0 %)		5'000.00				5'160.45
4260.00	Verkäufe Wertstoffe		80'000.00		80'000.00		81'498.65
4260.01	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		1'021.35
4409.01	Verpflichtungsverzinsung		1'470.00		1'250.00		1'356.35
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen, Ertragsüberschuss			13'790.00		100'766.20	
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen, Aufwandüberschuss		12'130.00				
75	Arten- und Landschaftsschutz	162'970.00	7'000.00	150'120.00	12'000.00	124'869.94	17'320.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>155'970.00</i>		<i>138'120.00</i>		<i>107'549.09</i>
750	Arten- und Landschaftsschutz	162'970.00	7'000.00	150'120.00	12'000.00	124'869.94	17'320.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>155'970.00</i>		<i>138'120.00</i>		<i>107'549.09</i>
7500	Arten- und Landschaftsschutz	162'970.00	7'000.00	150'120.00	12'000.00	124'869.94	17'320.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>155'970.00</i>		<i>138'120.00</i>		<i>107'549.09</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	64'200.00		60'000.00		50'560.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'130.00		3'770.00		3'184.15	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	6'310.00		6'080.00		5'169.00	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'260.00		1'150.00		963.80	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	930.00		770.00		654.55	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	320.00		300.00		253.55	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		54.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			2'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte					4'146.65	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter, LEP	14'500.00		7'000.00		8'916.00	
3130.01	Dienstleistungen Projekt GeoProRegio	10'000.00		10'000.00			
3140.00	Unterhalt Grundstücke	15'000.00		15'000.00		10'593.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		32.45	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	6'230.00		6'330.00		4'846.40	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	2'870.00		2'470.00		3'045.55	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	33'820.00		34'250.00		32'449.34	
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	2'400.00					
4260.00	Rückerstattungen Dritter				5'000.00		
4631.00	Beiträge vom Kanton		7'000.00		7'000.00		17'320.85
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	1'000.00		1'000.00		721.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'000.00</i>		<i>1'000.00</i>		<i>721.60</i>
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	1'000.00		1'000.00		721.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'000.00</i>		<i>1'000.00</i>		<i>721.60</i>
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	1'000.00		1'000.00		721.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'000.00</i>		<i>1'000.00</i>		<i>721.60</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		721.60	
77	Übriger Umweltschutz	325'460.00	115'000.00	346'800.00	115'000.00	387'171.62	108'278.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>210'460.00</i>		<i>231'800.00</i>		<i>278'893.52</i>
771	Friedhof und Bestattung	325'460.00	115'000.00	346'800.00	115'000.00	387'171.62	108'278.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>210'460.00</i>		<i>231'800.00</i>		<i>278'893.52</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710	Friedhof und Bestattung	325'460.00	115'000.00	346'800.00	115'000.00	387'171.62	108'278.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>210'460.00</i>		<i>231'800.00</i>		<i>278'893.52</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23'030.00		18'400.00		21'556.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'480.00		1'160.00		1'351.05	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	2'860.00		2'060.00		2'209.65	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	450.00		350.00		408.90	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	330.00		240.00		278.10	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	120.00		90.00		103.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		1'234.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		2'500.00		301.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung	30'000.00		30'000.00		23'203.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	250'000.00		250'000.00		266'363.95	
3130.01	Telefongebühren			500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'400.00		1'093.03	
3140.00	Unterhalt Grundstücke, Bestattungen	10'000.00		35'000.00		62'177.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	240.00				200.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	2'250.00		1'900.00		5'490.34	
4240.00	Grabplatzgebühren		90'000.00		90'000.00		82'255.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		25'000.00		25'000.00		26'023.10
79	Raumordnung	197'000.00		214'500.00		243'299.41	2'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>197'000.00</i>		<i>214'500.00</i>		<i>241'299.41</i>
790	Raumordnung	197'000.00		214'500.00		243'299.41	2'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>197'000.00</i>		<i>214'500.00</i>		<i>241'299.41</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7900	Raumordnung	197'000.00		214'500.00		243'299.41	2'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>197'000.00</i>		<i>214'500.00</i>		<i>241'299.41</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'000.00		12'500.00		10'579.06	
3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'000.00		6'000.00		3'429.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, etc.	115'000.00		125'000.00		144'865.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					24'592.80	
3632.00	Beitrag an Regionalplanung	36'000.00		36'000.00		35'664.00	
3910.06	Interne Verrechnung Leistungen Tiefbau und Planung	30'000.00		35'000.00		24'169.45	
4630.00	Beiträge vom Bund						2'000.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	900'240.00	860'800.00	899'780.00	878'500.00	852'372.29	890'782.68
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>39'440.00</i>		<i>21'280.00</i>	<i>38'410.39</i>	
81	Landwirtschaft	7'500.00		8'000.00		6'600.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'500.00</i>		<i>8'000.00</i>		<i>6'600.00</i>
814	Produktionsverbesserung Pflanzen	7'500.00		8'000.00		6'600.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'500.00</i>		<i>8'000.00</i>		<i>6'600.00</i>
8140	Landwirtschaft	7'500.00		8'000.00		6'600.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'500.00</i>		<i>8'000.00</i>		<i>6'600.00</i>
3130.00	Entschädigung Kommunale Erhebungsstelle Landwirtschaft (KEL)	2'000.00		2'500.00		1'300.00	
3636.00	Beitrag an Viehversicherungsverein Zofingen	5'500.00		5'500.00		5'300.00	
82	Forstwirtschaft	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>100'000.00</i>		<i>100'000.00</i>		<i>100'000.00</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
820	Forstwirtschaft	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>100'000.00</i>		<i>100'000.00</i>		<i>100'000.00</i>
8200	Forstwirtschaft	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>100'000.00</i>		<i>100'000.00</i>		<i>100'000.00</i>
3632.00	Beitrag an Forstbetrieb Region Zofingen für Abgeltung gemeinwirtschaftliche Leistungen	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
83	Jagd und Fischerei		800.00		800.00		800.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>800.00</i>		<i>800.00</i>		<i>800.00</i>	
830	Jagd und Fischerei		800.00		800.00		800.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>800.00</i>		<i>800.00</i>		<i>800.00</i>	
8300	Jagd und Fischerei		800.00		800.00		800.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>800.00</i>		<i>800.00</i>		<i>800.00</i>	
4240.00	Fischenzen		800.00		800.00		800.00
84	Tourismus	737'740.00	175'000.00	741'780.00	157'700.00	700'772.29	182'705.93
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>562'740.00</i>		<i>584'080.00</i>		<i>518'066.36</i>
840	Tourismus	737'740.00	175'000.00	741'780.00	157'700.00	700'772.29	182'705.93
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>562'740.00</i>		<i>584'080.00</i>		<i>518'066.36</i>
8400	Tourismus, Stadtbüro	737'740.00	175'000.00	741'780.00	157'700.00	700'772.29	182'705.93
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>562'740.00</i>		<i>584'080.00</i>		<i>518'066.36</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	340'080.00		350'900.00		348'390.55	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-180.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	21'810.00		21'980.00		21'516.65	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	28'130.00		32'590.00		31'695.85	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	6'680.00		6'730.00		6'464.05	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'920.00		4'520.00		4'425.05	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'700.00		1'750.00		1'689.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	45'000.00		42'500.00		43'314.90	
3110.00	Anschaffungen Mobiliar	7'500.00		7'500.00		2'810.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'000.00		46'000.00		31'008.63	
3130.01	Weihnachtsbeleuchtung	12'000.00		12'000.00		8'128.27	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.00		2'160.00		2'465.20	
3636.00	Sponsoringbeiträge	91'470.00		85'970.00		76'489.30	
3636.20	Beitrag an Stadtfest 2019 mit Zofingia					20'000.00	
3636.50	Beiträge an Veranstaltungen einheim. Vereine	3'000.00		4'000.00		2'450.00	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	44'410.00		47'310.00		34'078.20	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	22'780.00		18'790.00		22'648.65	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	56'360.00		57'080.00		43'377.24	
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	15'400.00					
4250.00	Tageskarten SBB		3'000.00		5'000.00		24'632.00
4250.01	Verkaufsprovisionen Altstadt-/Bahnhofparking		27'000.00		27'000.00		25'500.00
4250.02	Stadtführungen		9'000.00		14'000.00		9'315.05
4250.03	Provisionen Vorverkäufe M+T		300.00		700.00		561.95
4250.04	Provisionen Vorverkäufe Kleine Bühne				1'000.00		694.75
4250.05	Provisionen Vorverkäufe andere				2'000.00		4'964.16
4250.06	Bearbeitungsgebühr Bewilligungen		5'200.00		8'000.00		5'215.00
4250.08	Div. Verkäufe/Erträge		2'000.00		2'000.00		7'523.02
4250.10	Vermietung Plakatwände zofingenregio		3'000.00				
4635.00	Beitrag StWZ an Weihnachtsbeleuchtung		10'000.00		10'000.00		10'000.00

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.06	Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro		115'500.00		88'000.00		94'300.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel	55'000.00		50'000.00		45'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		55'000.00		50'000.00		45'000.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel	55'000.00		50'000.00		45'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		55'000.00		50'000.00		45'000.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	55'000.00		50'000.00		45'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		55'000.00		50'000.00		45'000.00
3632.00	Beitrag an Wirtschaftsförderung Oftringen, Rothrist, Zofingen	55'000.00		50'000.00		45'000.00	
87	Brennstoffe und Energie		685'000.00		720'000.00		707'276.75
	<i>Nettoergebnis</i>	685'000.00		720'000.00		707'276.75	
871	Elektrizität		685'000.00		720'000.00		707'276.75
	<i>Nettoergebnis</i>	685'000.00		720'000.00		707'276.75	
8710	Elektrizität		685'000.00		720'000.00		707'276.75
	<i>Nettoergebnis</i>	685'000.00		720'000.00		707'276.75	
4120.00	Konzessionen StWZ		685'000.00		720'000.00		707'276.75
9	FINANZEN UND STEUERN	4'586'790.00	41'860'010.00	6'064'382.00	43'242'144.00	6'343'913.33	41'637'657.44
	<i>Nettoergebnis</i>	37'273'220.00		37'177'762.00		35'293'744.11	
91	Steuern	131'000.00	36'343'000.00	110'500.00	37'532'500.00	73'413.05	36'153'626.30
	<i>Nettoergebnis</i>	36'212'000.00		37'422'000.00		36'080'213.25	
910	Steuern	131'000.00	36'343'000.00	110'500.00	37'532'500.00	73'413.05	36'153'626.30
	<i>Nettoergebnis</i>	36'212'000.00		37'422'000.00		36'080'213.25	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	120'000.00	35'330'000.00	100'000.00	36'620'000.00	62'518.55	34'667'994.05
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>35'210'000.00</i>		<i>36'520'000.00</i>		<i>34'605'475.50</i>	
3180.09	Auflösung Wertberichtigung Steuerforderungen					-39'000.00	
3181.00	Forderungsverluste / Abschreibungen Steuern	160'000.00		160'000.00		135'265.10	
3181.09	Eingang abgeschriebene Steuern	-40'000.00		-60'000.00		-33'746.55	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen, Rechnungsjahr		25'810'000.00		25'000'000.00		24'809'867.20
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen, Vorjahre		1'770'000.00		2'655'000.00		2'163'222.93
4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-20'000.00		-25'000.00		-17'434.50
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen, Rechnungsjahr		3'490'000.00		3'345'000.00		3'192'240.25
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen, Vorjahre		280'000.00		345'000.00		291'236.87
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		1'300'000.00		1'400'000.00		1'327'992.45
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		2'700'000.00		3'900'000.00		2'900'868.85
9101	Sondersteuern	11'000.00	1'013'000.00	10'500.00	912'500.00	10'894.50	1'485'632.25
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'002'000.00</i>		<i>902'000.00</i>		<i>1'474'737.75</i>	
3180.09	Auflösung Wertberichtigung Steuerforderungen					-16'000.00	
3181.00	Forderungsverluste / Abschreibungen Steuern					15'984.50	
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton von Hundetaxen	11'000.00		10'500.00		10'910.00	
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		100'000.00		100'000.00		370'315.85
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		700'000.00		600'000.00		783'363.00
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		150'000.00		150'000.00		268'885.15
4033.00	Hundetaxen		63'000.00		62'500.00		63'068.25

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'064'000.00	275'000.00	1'373'000.00	271'400.00	1'325'000.00	223'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>789'000.00</i>		<i>1'101'600.00</i>		<i>1'101'700.00</i>
930	Finanz- und Lastenausgleich	1'064'000.00	275'000.00	1'373'000.00	271'400.00	1'325'000.00	223'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>789'000.00</i>		<i>1'101'600.00</i>		<i>1'101'700.00</i>
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'064'000.00	275'000.00	1'373'000.00	271'400.00	1'325'000.00	223'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>789'000.00</i>		<i>1'101'600.00</i>		<i>1'101'700.00</i>
3621.50	Innerkantonaler Finanzausgleich, Abgaben an Kanton	1'064'000.00		1'373'000.00		1'325'000.00	
4621.60	Innerkantonaler Finanzausgleich, Ausgleichszahlung gem. Aufgabenverschiebungsbilanz		275'000.00		271'400.00		223'300.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	600'380.00	2'820'800.00	691'435.00	2'987'934.00	544'959.16	2'905'577.61
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'220'420.00</i>		<i>2'296'499.00</i>		<i>2'360'618.45</i>	
961	Zinsen	364'070.00	1'940'500.00	465'050.00	2'132'154.00	412'109.83	2'194'517.66
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'576'430.00</i>		<i>1'667'104.00</i>		<i>1'782'407.83</i>	
9610	Zinsen	364'070.00	1'940'500.00	465'050.00	2'132'154.00	412'109.83	2'194'517.66
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'576'430.00</i>		<i>1'667'104.00</i>		<i>1'782'407.83</i>	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			250.00			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	350'000.00		450'000.00		395'406.93	
3409.01	Verpflichtungsverzinsung	4'070.00		4'800.00		5'598.90	
3499.00	Skonti, Vergütungszinsen Steuern	10'000.00		10'000.00		11'104.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						0.83
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		120'000.00		125'000.00		111'645.93
4409.00	Zinsen Bauschulden HPS		85'500.00		113'500.00		36'224.30

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4409.01	Zinsen Bauschulden Seniorenzentrum		520'000.00		590'715.00		614'780.85
4409.02	Zinsen Bauschulden Alterswohnungen		295'000.00		302'939.00		310'865.75
4451.00	Dividende StWZ Energie AG		920'000.00		1'000'000.00		1'121'000.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	236'310.00	880'300.00	226'385.00	855'780.00	132'849.33	711'059.95
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>643'990.00</i>		<i>629'395.00</i>		<i>578'210.62</i>	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	236'310.00	880'300.00	226'385.00	855'780.00	132'849.33	711'059.95
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>643'990.00</i>		<i>629'395.00</i>		<i>578'210.62</i>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'990.00				2'750.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	320.00				172.70	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	440.00					
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	120.00				48.45	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	70.00				35.70	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	20.00					
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude	92'820.00		109'820.00		47'172.30	
3439.10	Ver- und Entsorgung	79'000.00		69'000.00		51'238.15	
3439.30	Sachversicherungsprämien	13'000.00		14'955.00		11'804.20	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	15'100.00		17'150.00		2'096.20	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	15'030.00		760.00		3'959.38	
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	15'400.00		14'700.00		13'572.25	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		833'300.00		808'780.00		667'539.75
4439.00	Rückerstattung HK & NK		47'000.00		47'000.00		43'520.20
99	Nicht aufgeteilte Posten	2'791'410.00	2'421'210.00	3'889'447.00	2'450'310.00	4'400'541.12	2'355'153.53
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>370'200.00</i>		<i>1'439'137.00</i>		<i>2'045'387.59</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
990	Nicht aufgeteilte Posten	2'421'210.00	2'421'210.00	2'450'310.00	2'450'310.00	2'355'153.53	2'355'153.53
	<i>Nettoergebnis</i>						
9901	Werkhof	2'421'210.00	2'421'210.00	2'450'310.00	2'450'310.00	2'355'153.53	2'355'153.53
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'728'430.00		1'745'100.00		1'712'422.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-48'587.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	110'470.00		108'920.00		102'899.25	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	141'800.00		147'500.00		142'887.80	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	68'250.00		64'380.00		59'993.15	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	24'940.00		22'400.00		21'279.30	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	6'070.00		6'130.00		5'909.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000.00		10'000.00		12'043.45	
3100.00	Büromaterial	2'500.00		3'500.00		2'099.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	95'000.00		95'000.00		93'682.68	
3101.01	Anschaffung Mehrwegbecher Grossanlässe					20'252.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000.00		20'200.00		7'041.90	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	15'000.00		15'000.00		13'738.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		9'150.70	
3130.01	Telefongebühren			2'000.00		567.30	
3130.02	Dienstleistungen Mehrwegbecher Grossanlässe					14'144.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	35'000.00		35'000.00		31'205.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	3'500.00		3'500.00		59.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	110'000.00		110'000.00		110'802.65	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'500.00		7'500.00		7'510.80	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	26'100.00		28'640.00		22'173.10	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	11'650.00		15'540.00		13'876.85	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistung. (7,7 %)		200'000.00		200'000.00		220'000.28
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistung. (0,0 %)		40'000.00		45'000.00		67'285.40
4240.02	Mieterträge, Abfallpauschale Mehrwegbecher Grossanlässe (7,7 %)						16'913.56
4250.00	Verkäufe (7,7 %)		7'000.00		7'000.00		24'055.97
4250.01	Verkäufe (0,0 %)		6'000.00		6'000.00		2'467.05
4260.00	Rückerstattungen Dritter (7,7 %)		2'000.00		2'000.00		724.07
4260.01	Rückerstattungen Dritter (0,0 %)		15'000.00		15'000.00		15'660.35
4310.00	Eigenleistungen für Investitionen Sachanlagen						1'150.00
4612.00	Entschädigungen von Eigenwirtschaftsbetrieben		187'870.00		194'070.00		187'780.34
4910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen		1'963'340.00		1'981'240.00		1'819'116.51
999	Abschluss	370'200.00		1'439'137.00		2'045'387.59	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>370'200.00</i>		<i>1'439'137.00</i>		<i>2'045'387.59</i>
9990	Abschluss	370'200.00		1'439'137.00		2'045'387.59	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>370'200.00</i>		<i>1'439'137.00</i>		<i>2'045'387.59</i>
9000.00	Ertragsüberschuss	370'200.00		1'439'137.00		2'045'387.59	
Gesamtergebnis		96'750'985.50	96'750'985.50	97'923'527.00	97'923'527.00	95'350'337.50	95'350'337.50
		96'750'985.50	96'750'985.50	97'923'527.00	97'923'527.00	95'350'337.50	95'350'337.50

Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	96'380'785.50		96'470'600.00		93'023'459.85	
30	Personalaufwand	34'369'455.00		34'316'182.00		33'050'163.10	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'623'683.00		15'648'484.00		15'726'722.66	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'519'790.00		6'537'080.00		6'141'124.13	
34	Finanzaufwand	1'464'490.00		1'683'134.00		1'486'291.58	
36	Transferaufwand	32'195'655.00		32'492'516.00		31'214'554.84	
39	Interne Verrechnungen	6'207'712.50		5'793'204.00		5'404'603.54	
4	Ertrag		96'465'047.50		97'684'476.00		95'110'397.56
40	Fiskalertrag		36'343'000.00		37'532'500.00		36'153'626.30
41	Regalien und Konzessionen		714'260.00		753'000.00		740'596.75
42	Entgelte		32'134'665.00		31'288'100.00		31'106'356.85
43	Verschiedene Erträge		340'000.00		425'000.00		298'793.90
44	Finanzertrag		4'378'770.00		4'615'344.00		4'835'868.60
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		196'200.00		527'552.00		578'171.06
46	Transferertrag		16'150'440.00		16'749'776.00		15'992'380.56
49	Interne Verrechnungen		6'207'712.50		5'793'204.00		5'404'603.54
9	Abschlusskonten	370'200.00	285'938.00	1'452'927.00	239'051.00	2'326'877.65	239'939.94
90	Abschluss Erfolgsrechnung	370'200.00	285'938.00	1'452'927.00	239'051.00	2'326'877.65	239'939.94
Gesamtergebnis		96'750'985.50	96'750'985.50	97'923'527.00	97'923'527.00	95'350'337.50	95'350'337.50
		96'750'985.50	96'750'985.50	97'923'527.00	97'923'527.00	95'350'337.50	95'350'337.50

Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	96'380'785.50		96'470'600.00		93'023'459.85	
30	Personalaufwand	34'369'455.00		34'316'182.00		33'050'163.10	
300	Behörden und Kommissionen	583'760.00		573'560.00		580'965.00	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	583'760.00		573'560.00		580'965.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'986'870.00		24'770'870.00		23'826'416.35	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'986'870.00		24'770'870.00		23'826'416.35	
302	Löhne der Lehrpersonen	2'943'780.00		3'040'880.00		3'037'524.78	
3020	Löhne der Lehrpersonen	2'943'780.00		3'040'880.00		3'037'524.78	
305	Arbeitgeberbeiträge	5'186'650.00		5'224'160.00		4'930'994.02	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'811'760.00		1'748'870.00		1'673'887.52	
3052	AG-Beiträge Pensionskasse	2'191'020.00		2'353'460.00		2'207'011.05	
3053	AG-Beiträge Unfallversicherung	568'140.00		553'210.00		529'565.55	
3054	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	408'530.00		359'720.00		345'721.70	
3055	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	207'200.00		208'900.00		174'808.20	
306	Arbeitgeberleistungen	36'380.00		68'820.00		121'786.90	
3061	Renten oder Rentenanteile						
3062	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	3'140.00		6'400.00		6'361.90	
3064	Überbrückungsrenten	33'240.00		62'420.00		115'425.00	
309	Übriger Personalaufwand	632'015.00		637'892.00		552'476.05	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	479'765.00		510'892.00		377'951.00	
3091	Personalwerbung	14'750.00		17'000.00		8'922.50	

Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099	Übriger Personalaufwand	137'500.00		110'000.00		165'602.55	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'623'683.00		15'648'484.00		15'726'722.66	
310	Material- und Warenaufwand	2'974'800.00		3'057'325.00		3'038'053.44	
3100	Büromaterial	181'700.00		176'800.00		161'946.94	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	658'150.00		704'725.00		638'262.39	
3102	Drucksachen, Publikationen	156'500.00		161'000.00		153'510.48	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	84'500.00		93'700.00		99'002.82	
3104	Lehrmittel	722'650.00		793'000.00		692'397.15	
3105	Lebensmittel	777'200.00		755'000.00		935'621.76	
3106	Medizinisches Material	394'100.00		373'100.00		357'311.90	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	829'310.00		800'142.00		736'432.33	
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	209'500.00		185'350.00		140'791.10	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	389'570.00		347'980.00		379'723.24	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	135'240.00		96'812.00		90'530.90	
3113	Hardware	50'000.00		60'000.00		39'480.99	
3118	Immaterielle Anlagen			65'000.00		40'906.10	
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	45'000.00		45'000.00		45'000.00	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'675'650.00		1'708'350.00		1'590'299.44	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'675'650.00		1'708'350.00		1'590'299.44	
313	Dienstleistungen und Honorare	5'513'470.00		5'459'880.00		5'502'671.66	
3130	Dienstleistungen Dritter	4'864'350.00		4'779'380.00		4'741'683.45	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	241'500.00		271'500.00		307'355.80	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	57'500.00		55'000.00		130'554.70	

Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134	Sachversicherungsprämien	295'620.00		312'300.00		268'579.86	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	42'000.00		30'000.00		41'375.20	
3137	Steuern und Abgaben	12'500.00		11'700.00		13'122.65	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'999'093.00		1'949'340.00		1'862'288.57	
3140	Unterhalt Grundstücke	60'300.00		99'000.00		102'957.50	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	385'000.00		390'000.00		388'009.30	
3143	Unterhalt Tiefbauten	324'500.00		341'000.00		347'587.65	
3144	Unterhalt Hochbauten	1'229'293.00		1'119'340.00		1'023'734.12	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	946'020.00		873'600.00		693'570.14	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	119'200.00		72'500.00		46'613.22	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	420'900.00		415'100.00		399'724.91	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	17'000.00		15'000.00		20'044.50	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	388'920.00		371'000.00		227'187.51	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	739'420.00		827'097.00		1'380'156.90	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	434'420.00		535'537.00		1'090'207.35	
3162	Raten für operatives Leasing	305'000.00		291'560.00		289'949.55	
317	Spesenentschädigungen	741'420.00		799'350.00		742'339.16	
3170	Reisekosten und Spesen	443'930.00		393'650.00		428'562.11	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	297'490.00		405'700.00		313'777.05	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	172'000.00		141'000.00		85'992.59	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-60'000.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	172'000.00		141'000.00		145'992.59	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	32'500.00		32'400.00		94'918.43	

Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199	Übriger Betriebsaufwand	32'500.00		32'400.00		94'918.43	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'519'790.00		6'537'080.00		6'141'124.13	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	6'125'140.00		6'190'640.00		5'858'424.53	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	6'125'140.00		6'190'640.00		5'858'424.53	
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	394'650.00		346'440.00		282'699.60	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	394'650.00		346'440.00		282'699.60	
34	Finanzaufwand	1'464'490.00		1'683'134.00		1'486'291.58	
340	Zinsaufwand	1'254'570.00		1'462'209.00		1'362'876.73	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			250.00			
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	350'000.00		450'000.00		395'406.93	
3409	Übrige Passivzinsen	904'570.00		1'011'959.00		967'469.80	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	199'920.00		210'925.00		112'310.85	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	92'820.00		109'820.00		47'172.30	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	107'100.00		101'105.00		65'138.55	
349	Verschiedener Finanzaufwand	10'000.00		10'000.00		11'104.00	
3499	Übriger Finanzaufwand	10'000.00		10'000.00		11'104.00	
36	Transferaufwand	32'195'655.00		32'492'516.00		31'214'554.84	
360	Ertragsanteile an Dritte	96'000.00		95'500.00		99'302.45	
3601	Ertragsanteile an den Kanton	96'000.00		95'500.00		99'302.45	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	7'061'635.00		6'760'576.00		6'343'772.43	
3611	Entschädigungen an den Kanton	348'275.00		322'936.00		336'505.85	

Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	6'253'360.00		5'857'640.00		5'526'253.08	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	460'000.00		580'000.00		481'013.50	
362	Finanz- und Lastenausgleich	1'064'000.00		1'373'000.00		1'325'000.00	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an den Kanton	1'064'000.00		1'373'000.00		1'325'000.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	23'786'700.00		24'076'120.00		23'259'156.86	
3631	Beiträge an den Kanton	12'977'330.00		13'514'750.00		12'823'787.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	262'000.00		241'800.00		257'923.60	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	980'000.00		910'000.00		1'001'698.50	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	605'870.00		635'370.00		621'601.43	
3637	Beiträge an private Haushalte	8'961'500.00		8'774'200.00		8'554'146.33	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	187'320.00		187'320.00		187'323.10	
3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	187'320.00		187'320.00		187'323.10	
39	Interne Verrechnungen	6'207'712.50		5'793'204.00		5'404'603.54	
391	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	5'453'562.50		5'370'954.00		5'004'853.54	
3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	5'453'562.50		5'370'954.00		5'004'853.54	
392	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten	565'400.00		233'500.00		211'000.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	565'400.00		233'500.00		211'000.00	
393	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	188'750.00		188'750.00		188'750.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	188'750.00		188'750.00		188'750.00	

Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		96'465'047.50		97'684'476.00		95'110'397.56
40	Fiskalertrag		36'343'000.00		37'532'500.00		36'153'626.30
400	Direkte Steuern natürliche Personen		32'730'000.00		32'820'000.00		32'137'441.05
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		27'660'000.00		27'730'000.00		27'325'971.48
4001	Vermögenssteuer natürliche Personen		3'770'000.00		3'690'000.00		3'483'477.12
4002	Quellensteuer natürliche Personen		1'300'000.00		1'400'000.00		1'327'992.45
401	Direkte Steuern juristische Personen		2'700'000.00		3'900'000.00		2'900'868.85
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		2'700'000.00		3'900'000.00		2'900'868.85
402	Übrige Direkte Steuern		850'000.00		750'000.00		1'052'248.15
4022	Vermögensgewinnsteuern		700'000.00		600'000.00		783'363.00
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		150'000.00		150'000.00		268'885.15
403	Besitz- und Aufwandsteuern		63'000.00		62'500.00		63'068.25
4033	Hundetaxen		63'000.00		62'500.00		63'068.25
41	Regalien und Konzessionen		714'260.00		753'000.00		740'596.75
412	Konzessionen		714'260.00		753'000.00		740'596.75
4120	Konzessionen		714'260.00		753'000.00		740'596.75
42	Entgelte		32'134'665.00		31'288'100.00		31'106'356.85
420	Ersatzabgaben		390'000.00		380'000.00		393'279.40
4200	Ersatzabgaben		390'000.00		380'000.00		393'279.40
421	Gebühren für Amtshandlungen		2'060'000.00		1'933'000.00		1'784'736.11

Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210	Gebühren für Amtshandlungen		2'060'000.00		1'933'000.00		1'784'736.11
422	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		13'764'000.00		13'766'000.00		13'546'078.41
4220	Taxen und Kostgelder		13'764'000.00		13'766'000.00		13'546'078.41
423	Schul- und Kursgelder		515'440.00		545'600.00		497'316.90
4231	Kursgelder		515'440.00		545'600.00		497'316.90
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'251'300.00		6'940'800.00		6'930'971.40
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'251'300.00		6'940'800.00		6'930'971.40
425	Erlös aus Verkäufen		571'500.00		531'700.00		931'569.27
4250	Verkäufe		571'500.00		531'700.00		931'569.27
426	Rückerstattungen		5'120'825.00		4'872'000.00		4'710'526.88
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		5'120'825.00		4'872'000.00		4'710'526.88
427	Bussen		2'406'600.00		2'277'000.00		2'268'778.48
4270	Bussen		2'406'600.00		2'277'000.00		2'268'778.48
429	Übrige Entgelte		55'000.00		42'000.00		43'100.00
4290	Übrige Entgelte		55'000.00		42'000.00		43'100.00
43	Verschiedene Erträge		340'000.00		425'000.00		298'793.90
431	Aktivierung Eigenleistungen		340'000.00		425'000.00		298'793.90
4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		340'000.00		425'000.00		298'793.90
44	Finanzertrag		4'378'770.00		4'615'344.00		4'835'868.60
440	Zinsertrag		1'024'570.00		1'136'954.00		1'079'116.56

Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4400	Zinsen flüssige Mittel						0.83
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		120'000.00		125'000.00		111'645.93
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		904'570.00		1'011'954.00		967'469.80
443	Liegenschaftenertrag FV		880'300.00		855'780.00		711'059.95
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		833'300.00		808'780.00		667'539.75
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		47'000.00		47'000.00		43'520.20
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		920'000.00		1'000'000.00		1'121'000.00
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		920'000.00		1'000'000.00		1'121'000.00
447	Liegenschaftenertrag VV		1'553'900.00		1'622'610.00		1'924'692.09
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'210'100.00		1'240'710.00		1'575'629.45
4472	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		343'800.00		381'900.00		349'062.64
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		196'200.00		527'552.00		578'171.06
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		30'000.00		360'352.00		322'628.61
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		30'000.00		360'352.00		322'628.61
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		166'200.00		167'200.00		255'542.45
4511	Entnahmen aus Fonds EK		105'200.00		110'200.00		212'859.60
4512	Entnahme Legate und Stiftungen ohne eigenen Rechtspersönlichkeit im EK		61'000.00		57'000.00		42'682.85
46	Transferertrag		16'150'440.00		16'749'776.00		15'992'380.56

Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
461	Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		9'366'480.00		9'653'696.00		8'800'419.06
4610	Entschädigungen vom Bund		1'006'000.00		1'160'000.00		1'081'691.45
4611	Entschädigungen vom Kanton		43'000.00		43'000.00		37'399.70
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		8'317'480.00		8'450'696.00		7'681'327.91
462	Finanz- und Lastenausgleich		275'000.00		271'400.00		223'300.00
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		275'000.00		271'400.00		223'300.00
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten		6'229'960.00		6'555'680.00		6'720'285.37
4630	Beiträge vom Bund						2'000.00
4631	Beiträge vom Kanton		5'384'680.00		5'213'390.00		5'144'591.85
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		755'280.00		1'332'290.00		1'551'929.75
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		10'000.00		10'000.00		10'000.00
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		80'000.00				11'763.77
466	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge		254'000.00		244'000.00		226'054.02
4660	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		254'000.00		244'000.00		226'054.02
469	Verschiedener Transferertrag		25'000.00		25'000.00		22'322.11
4699	Rückverteilungen		25'000.00		25'000.00		22'322.11
49	Interne Verrechnungen		6'207'712.50		5'793'204.00		5'404'603.54
491	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		5'453'562.50		5'370'954.00		5'004'853.54
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		5'453'562.50		5'370'954.00		5'004'853.54

Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
492	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten		565'400.00		233'500.00		211'000.00
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		565'400.00		233'500.00		211'000.00
493	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten		188'750.00		188'750.00		188'750.00
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		188'750.00		188'750.00		188'750.00
9	Abschlusskonten	370'200.00	285'938.00	1'452'927.00	239'051.00	2'326'877.65	239'939.94
90	Abschluss Erfolgsrechnung	370'200.00	285'938.00	1'452'927.00	239'051.00	2'326'877.65	239'939.94
900	Abschluss allgemeiner Haushalt	370'200.00		1'439'137.00		2'045'387.59	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	370'200.00		1'439'137.00		2'045'387.59	
901	Abschluss Spezialfinanzierungen		285'938.00	13'790.00	239'051.00	281'490.06	239'939.94
9010	Abschluss Spezialfinanzierung und Fonds im EK, Ertragsüberschuss			13'790.00		281'490.06	
9011	Abschluss Spezialfinanzierung und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		285'938.00		239'051.00		239'939.94
Gesamtergebnis		96'750'985.50	96'750'985.50	97'923'527.00	97'923'527.00	95'350'337.50	95'350'337.50
		96'750'985.50	96'750'985.50	97'923'527.00	97'923'527.00	95'350'337.50	95'350'337.50

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	300'000.00		269'000.00		747'278.15	
	<i>Nettoinvestition</i>		300'000.00		269'000.00		747'278.15
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	125'000.00		330'000.00		-273'918.85	
	<i>Nettoinvestition</i>		125'000.00		330'000.00		273'918.85
2	BILDUNG	6'230'000.00	1'657'800.00	7'148'000.00	2'258'000.00	8'372'772.78	1'138'061.35
	<i>Nettoinvestition</i>		4'572'200.00		4'890'000.00		7'234'711.43
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	240'000.00		124'500.00		119'464.90	
	<i>Nettoinvestition</i>		240'000.00		124'500.00		119'464.90
4	GESUNDHEIT			120'000.00		245'010.15	
	<i>Nettoinvestition</i>				120'000.00		245'010.15
5	SOZIALE SICHERHEIT			180'000.00		320.40	
	<i>Nettoinvestition</i>				180'000.00		320.40
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'353'413.00		3'214'242.00		2'126'259.75	45'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>		2'353'413.00		3'214'242.00		2'081'259.75
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'045'000.00	560'000.00	1'876'000.00	858'750.00	1'315'219.45	373'905.19
	<i>Nettoinvestition</i>		1'485'000.00		1'017'250.00		941'314.26
9	FINANZEN UND STEUERN	2'217'800.00	11'293'413.00	3'116'750.00	13'261'742.00	1'556'966.54	12'652'406.73
	<i>Nettoinvestition</i>	9'075'613.00		10'144'992.00		11'095'440.19	
	Nettoinvestition	13'511'213.00	13'511'213.00	16'378'492.00	16'378'492.00	14'209'373.27	14'209'373.27
		13'511'213.00	13'511'213.00	16'378'492.00	16'378'492.00	14'209'373.27	14'209'373.27

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	300'000.00		269'000.00		747'278.15	
02	Allgemeine Dienste	300'000.00		269'000.00		747'278.15	
022	Allgemeine Dienste, übrige	100'000.00		100'000.00		747'278.15	
0222	Informatik	100'000.00		100'000.00		747'278.15	
5060.00	Mobilien			100'000.00		518'253.40	
INV00010	Erneuerung Informatikstrukturen Mehrjahresprogramm, Budgetkredit			100'000.00			
INV00012	Erneuerung der Informatikstrukturen gemäss IT-Strategie 2016 - 2020, Phase 2 Kredit ER 22.10.2018, GK 66, CHF 500'000					518'253.40	
5200.00	Software	100'000.00				231'264.55	
INV00014	Erneuerung/Digitalisierung Gemeindefachlösung, Budgetkredit 2019					231'264.55	
INV00261	digitale Geschäftsverwaltung, Anschaffung Software, Budgetkredit 2021	100'000.00					
5290.00	Übrige Immaterielle Anlagen					-2'239.80	
INV00017	Überarbeitung Strukturen und Inhalte Website Stadt Zofingen, Budgetkredit					-2'239.80	
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	200'000.00		169'000.00			
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	200'000.00		169'000.00			
5000.00	Grundstücke			169'000.00			
INV00019	Übernahme Grundstück Rathaus/Metzgerzunft von Ortsbürgergemeinde, Kredit ER 26.11.2018, GK 71, CHF 169'200			169'000.00			
5040.00	Hochbauten	200'000.00					
INV00250	Friedau: Umnutzung von Jugi in Musikschule, Projektierung, Budgetkredit 2021	200'000.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	125'000.00		330'000.00		-273'918.85	
15	Feuerwehr	125'000.00		330'000.00		112'226.10	
150	Feuerwehr	125'000.00		330'000.00		112'226.10	
1500	Feuerwehr	125'000.00		330'000.00		112'226.10	
5040.00	Hochbauten	125'000.00					
INV00251	Feuerwehrmagazin: Krisensicherheits- und Hygieneerweiterung, Budgetkredit 2021	125'000.00					
5060.00	Mobilien			330'000.00		112'226.10	
INV00034	Feuerwehr Ersatzbeschaffung Fahrzeuge/Geräte, Budgetkredit 2020			330'000.00		112'226.10	
16	Verteidigung					-386'144.95	
161	Militärische Verteidigung					-386'144.95	
1610	Militärische Verteidigung					-386'144.95	
5040.00	Hochbauten					-386'144.95	
INV00035	Militärunterkunft Rosengarten; Sanierung, Wiederherstellung nach Unwetterschäden Zusatzkredit SR 08.11.2017, CHF 187'267					-386'144.95	
2	BILDUNG	6'230'000.00	1'657'800.00	7'148'000.00	2'258'000.00	8'372'772.78	1'138'061.35
21	Obligatorische Schule	6'230'000.00	1'657'800.00	5'148'000.00	2'258'000.00	7'469'332.53	1'138'061.35
213	Oberstufe	140'000.00		140'000.00		136'443.25	
2130	Oberstufe	140'000.00		140'000.00		136'443.25	
5060.00	Mobilien	140'000.00		140'000.00		136'443.25	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00037	Schulinformatik Ersatzbeschaffungen, Budgetkredit	140'000.00		140'000.00		136'443.25	
217	Schulliegenschaften	6'090'000.00	1'657'800.00	5'008'000.00	2'258'000.00	7'332'889.28	1'138'061.35
2170	Schulliegenschaften	6'090'000.00	1'657'800.00	5'008'000.00	2'258'000.00	7'332'889.28	1'138'061.35
5040.00	Hochbauten	6'090'000.00		5'008'000.00		7'332'889.28	
INV00051	Bezirksschulhaus: Flachdachsanierung Klassentrakt: Projektierung, Budgetkredit 2019					40'896.80	
INV00054	Oberstufenzentrum Rebberg: Studienauftrag ER 26.06.17, GK 142, CHF 450'000; ER 18.03.19, GK 83, CHF 190'000					280'129.63	
INV00055	Turnhalle Stadtsaal: Instandsetzung Schwingkeller, Budgetkredit 2019					58'622.40	
INV00056	Bildungszentrum Zofingen BZZ Erweiterte Instandsetzung und Umnutzung HPS: Projektierung, ER 17.09.18, GK 62, CHF 858'000	250'000.00		258'000.00		251'614.62	
INV00229	Quartiersschulhaus BZZ: Neubau: Realisierung Kredit ER 14.03.2016, GK 106, CHF 17'980'000 Volksabstimmung 05.06.2016					5'862'515.83	
INV00230	Quartiersschulhaus Mühlethal, Sanierung/Erweiterung: Realisierung Kredit ER 20.03.2016, GK 143, CHF 1'845'000					1'999.35	
INV00231	Bezirksschulhaus: Sanierung Flachdächer und Pausenhalle: Realisierung, Kredit ER 25.11.2019, GK 119, CHF 1'554'000			1'450'000.00		7'970.40	
INV00232	Oberstufenzentrum Rebberg: Projektierung Kredit ER 25.11.2019, GK 120, CHF 1'940'000	840'000.00		1'300'000.00			
INV00233	Bildungszentrum Zofingen BZZ Erweiterte Instandsetzung und Umnutzung HPS: Ausführung ER 17.09.18, GK 62, CHF 21'469'000	3'000'000.00		2'000'000.00		829'140.25	
INV00252	Oberstufenzentrum Rebberg: Realisierung, ER-Vorlage pendent	2'000'000.00					
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						62'221.10
INV00229	Quartiersschulhaus BZZ: Neubau: Realisierung Kredit ER 14.03.2016, GK 106, CHF 17'980'000 Volksabstimmung 05.06.2016						62'221.10

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindeverbände		1'657'800.00		2'258'000.00		1'075'840.25
INV00056	Bildungszentrum Zofingen BZZ Erweiterte Instandsetzung und Umnutzung HPS: Projektierung, ER 17.09.18, GK 62, CHF 858'000		212'800.00		258'000.00		246'700.00
INV00233	Bildungszentrum Zofingen BZZ Erweiterte Instandsetzung und Umnutzung HPS: Ausführung ER 17.09.18, GK 62, CHF 21'469'000		1'445'000.00		2'000'000.00		829'140.25
22	Sonderschulen			2'000'000.00		903'440.25	
220	Sonderschulen			2'000'000.00		903'440.25	
2201	Heilpädagogische Schule (HPS)			2'000'000.00		903'440.25	
5040.00	Hochbauten			2'000'000.00		903'440.25	
INV00235	Bildungszentrum Zofingen BZZ Beitrag HPS an Erweiterte Instandsetzung: Projektierung, ER 17.09.2018, GK 62, CHF 244'000					74'300.00	
INV00236	Bildungszentrum Zofingen BZZ Beitrag HPS an Erweiterte Instandsetzung: Ausführung ER 17.07.2018, GK 62, CHF 6'098'000			2'000'000.00		829'140.25	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	240'000.00		124'500.00		119'464.90	
32	Kultur, übriges			124'500.00		60'229.90	
329	Kultur, übriges			124'500.00		60'229.90	
3291	Stadtsaal			124'500.00		60'229.90	
5040.00	Hochbauten			124'500.00		60'229.90	
INV00237	Stadtsaal: zwingende Instandstellungen: Realisierung, Budgetkredit 2019/2020			124'500.00		60'229.90	
34	Sport und Freizeit	240'000.00				59'235.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
341	Sport	240'000.00				59'235.00	
3411	Schwimmbad	240'000.00				59'235.00	
5040.00	Hochbauten	240'000.00				59'235.00	
INV00073	Schwimmbad: Gesamtsanierung: Vorstudie Budgetkredit 2019					59'235.00	
INV00253	Schwimmbad, Ersatz Beckenfolie, Budgetkredit 2021	240'000.00					
4	GESUNDHEIT			120'000.00		245'010.15	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime			120'000.00		245'010.15	
412	Kranken, Alters- und Pflegeheime			120'000.00		245'010.15	
4121	Seniorenzentrum			120'000.00		245'010.15	
5040.00	Hochbauten			120'000.00		149'731.10	
INV00081	Neugestaltung Garten Wohngruppe Demenz Tanner Budgetkredit 2019					149'731.10	
INV00082	dringende Sanierungsmassnahmen Tanner Budgetkredit 2020			120'000.00			
5200.00	Software					95'279.05	
INV00083	neues Pflegedokumentationssystem Zusatzkredit Stadtrat 26.06.2019, CHF 120'000					95'279.05	
5	SOZIALE SICHERHEIT			180'000.00		320.40	
57	Sozialhilfe und Asylwesen			180'000.00		320.40	
579	Fürsorge, übriges			180'000.00		320.40	
5790	Fürsorge, übriges			180'000.00		320.40	
5200.00	Software			180'000.00		320.40	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00088	Ersatzbeschaffung Spezialsoftware Bereich Soziales, Budgetkredit 2020			180'000.00		320.40	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'353'413.00		3'214'242.00		2'126'259.75	45'000.00
61	Strassenverkehr	2'353'413.00		3'214'242.00		2'126'259.75	45'000.00
613	Kantonsstrasse, übrige	1'358'413.00		997'536.00		687'744.85	
6130	Kantonsstrasse, übrige	1'358'413.00		997'536.00		687'744.85	
5040.00	Hochbauten					5'095.00	
INV00101	Kantonsstrassen, Lärmschutzprojekte Budgetkredit					5'095.00	
5610.00	Investitionsbeiträge an den Kantone	1'358'413.00		997'536.00		682'649.85	
INV00092	Unterführung K233 Strengelbacherstrasse Investitionsbeitrag an Kanton ER 16.03.09, GK 179, VA 17.05.09, CHF 7'726'250					60'774.00	
INV00095	Aarburgerstrasse K104, Strassenbauprojekt Unt. Vorstadt bis Gygerweg/Funkenstrasse ER 22.10.18, GK 65, CHF 1'914'550	20'000.00		20'000.00		13'490.20	
INV00096	Verkehrssanierung Untere Vorstadt K104 / K315 Investitionsbeitrag an Kanton Kredit ER 24.06.2019, GK 103, CHF 5'141'000	15'000.00		50'000.00		26'624.40	
INV00097	Kreisel Henzmann, Belagssanierung in Beton Investitionsbeitrag an Kanton Kredit ER 19.09.2016, GK 130, CHF 849'000	480'413.00		249'536.00		59'586.70	
INV00098	Kreisel Strengelbacherstr. K233/Mühlemattstr. NK204, Investitionsbeitrag an Kanton ER 17.09.12, GK 136, CHF 1'316'840					13'573.75	
INV00099	Totalsanierung Luzernerstrasse K104 Investitionsbeitrag an Kanton Kredit ER 28.11.2011, GK 111, CHF 1'518'000					15'000.00	
INV00102	Kreisel K104 / K307 Riedtalstrasse / Altachenstrasse, Investitionsbeitrag an Kanton Vorlage Einwohnerrat			10'000.00		722.40	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00104	Bahnhofplatz, Aufwertung und Sanierung mit Velostation, ER 26.11.18, GK 70, CHF 8'060'807, VA 19.05.19	600'000.00		470'000.00		174'623.45	
INV00105	Wiggertalstrasse K204, Erneuerung und Aufwertung, Investitionsbeitrag an Kanton, gebundene Ausgabe, CHF 2'853'312					111'141.40	
INV00107	Aufwertung Aarburgerstrasse K104, Sanierung SBB-Niveauübergang, Investitionsbeitr. an Kanton Vorlage Einwohnerrat	15'000.00		30'000.00		32'315.80	
INV00108	Anschluss Altachenstrasse K307-Brittnauerstrasse Budgetkredit	68'000.00		20'000.00		4'501.55	
INV00109	Ersatz Lichtsignalanlage Schützentörlü gebundene Ausgabe			138'000.00		168'000.00	
INV00240	Ausbau K315 Mühlethal, 2. Etappe Geiserstr. bis Linden, Investitionsbeitrag an Kanton ER 20.06.16, GK 124, CHF 1'239'000	10'000.00		10'000.00		2'296.20	
INV00256	Mühlethalstrasse K315, Umbau Bushaltestellen BeHiG Spital, gebundene Ausgabe	150'000.00					
615	Gemeindestrassen	995'000.00		2'216'706.00		1'438'514.90	45'000.00
6150	Gemeindestrassen	245'000.00		1'516'706.00		970'838.35	45'000.00
5010.00	Strassen/Verkehrswege	210'000.00		1'191'706.00		882'726.85	
INV00111	Sondernutzungsplanung Unterer Stadteingang / General-Guisan-Strasse / Bifang Budgetkredit					16'685.95	
INV00112	Einführung Tempo-30-Zonen Budgetkredit					39'671.90	
INV00113	Erschliessungsstrassen Gütli mit Beitragsplan Kredit ER 20.10.2014, GK 58, CHF 1'165'000					20'857.55	
INV00118	Henzmannstrasse-Schleifeweg, Sanierung (inkl. Radstreifen) Vorlage Einwohnerrat	10'000.00		25'000.00		19'857.65	
INV00124	Sanierung Schulhausstrasse, Kredit ER 16.09.2019, GK 102, CHF 503'000	5'000.00		5'000.00		2'770.35	
INV00125	Sanierung und Aufwertung Vordere Hauptgasse bis Anschluss Gerbergasse Kredit ER 28.11.2016, GK 137, CHF 484'120					-5'217.20	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00128	Erschliessung Untere Brühlstrasse West 1. + 2. Etappe Kredit ER 19.03.2018, GK 34, CHF 724'000			43'022.00		327'439.35	
INV00129	Beleuchtungskonzept Plan Lumière Altstadt Kredit ER 26.11.2018, GK 69, CHF 593'000			324'174.00		33'631.40	
INV00132	Sanierung und Aufwertung Brittnauerstrasse Vorlage Einwohnerrat					204.35	
INV00137	Sanierung Weissensteinstrasse, Berghaldenstrasse, Bärenhubelstrasse, Eigerweg Budgetkredit			50'000.00		41'410.15	
INV00139	Sanierung Bushaltestellen Küngoldingerstrasse Vorlage Einwohnerrat	25'000.00		400'000.00		67'659.45	
INV00141	Belagssanierung Südstrasse Budgetkredit 2019					143'343.45	
INV00142	Sanierung Pfistergasse Budgetkredit 2019					83'161.25	
INV00143	Umsetzung Velomassnahmen Budgetkredit 2019					57'724.75	
INV00144	Fuss- und Veloweg, Westseite Bahnhof Vorlage Einwohnerrat	100'000.00		50'000.00			
INV00145	Bahnhof Durchgang Mitte Vorlage Einwohnerrat	50'000.00		20'000.00			
INV00146	Fuss- und Veloweg, Nationalbahnweg-Gleis 40 Vorlage Einwohnerrat	20'000.00		20'000.00			
INV00147	Sanierung Schulgasse Budgetkredit 2020			140'000.00			
INV00148	Oberflächenverbesserung Bottensteinerstrasse Budgetkredit 2020			100'000.00			
INV00241	Erschliessung Untere Brühlstrasse West 1. + 2. Etappe / Strassenbeleuchtung Kredit ER 19.03.2018, GK 34, CHF 135'000			14'510.00		33'526.50	
5040.00	Hochbauten	35'000.00		325'000.00		88'111.50	
INV00149	Erneuerung Buswartehäuschen Budgetkredit 2019					37'701.95	
INV00150	Ersatzbeschaffung Kommunalfahrzeuge Budgetkredit 2020			145'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00152	Fussgängersignaletik - Wege durch Zofingen Budgetkredit			100'000.00		50'409.55	
INV00153	Beleuchtungskonzept Plan Lumière ausserhalb Altstadt Vorlage Einwohnerrat	15'000.00		15'000.00			
INV00154	Veloverleihsystem Vorlage Einwohnerrat	10'000.00		15'000.00			
INV00155	Veloabstellplätze Bahnhof West Vorlage Einwohnerrat	10'000.00		50'000.00			
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten						45'000.00
INV00152	Fussgängersignaletik - Wege durch Zofingen Budgetkredit						45'000.00
6151	Parkplätze					380'478.40	
5010.00	Strassen/Verkehrswege					380'478.40	
INV00160	Sanierung Parkplätze Pulverturm / Gerbergasse Budgetkredit					380'478.40	
6152	Parkhaus	750'000.00		700'000.00		87'198.15	
5040.00	Hochbauten	750'000.00		700'000.00		87'198.15	
INV00166	Parkhaus, diverse Sanierungsmassnahmen Budgetkredit 2020/2021	150'000.00		100'000.00		87'198.15	
INV00242	Bahnhofplatz, Erstellung 2. UG unter Velostation - Erweiterung Bahnhof-Parking Kredit ER 26.11.18, GK 70, CHF 1'290'246	600'000.00		600'000.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'045'000.00	560'000.00	1'876'000.00	858'750.00	1'315'219.45	373'905.19
72	Abwasserbeseitigung	1'915'000.00	560'000.00	1'696'000.00	858'750.00	1'315'219.45	354'885.19
720	Abwasserbeseitigung	1'915'000.00	560'000.00	1'696'000.00	858'750.00	1'315'219.45	354'885.19
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	1'915'000.00	560'000.00	1'696'000.00	858'750.00	1'315'219.45	354'885.19
5030.00	Tiefbauten	915'000.00		1'681'000.00		1'277'190.35	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00178	Div. Sanierungsprojekte gem. GEP Mühlethal Kredit ER 24.03.2014, GK 36, CHF 290'000					23'697.75	
INV00187	Zustandserfassung und Erstellung eines Abwasserkatasters für die Hausanschlüsse, ER 28.11.16, GK 138, CHF 2'142'300	300'000.00		350'000.00		301'283.05	
INV00195	Zeughaus, Parz. 2360, Verlegung Kanalisation Budgetkredit 2020			110'000.00			
INV00196	Div. Sanierungsprojekte gem. GEP 2017 Kredit ER 20.03.2017, GK 144, CHF 480'000					51'219.65	
INV00197	Sanierung Bach- und Kanalisationsleitungen Hirschparkweg sowie Pumpwerk Henzmannstr. ER 19.03.18, GK 35, CHF 430'000					124'071.65	
INV00198	Neubau Abwasserleitung Bleicheweg Kredit ER 19.03.2018, GK 35, CHF 618'000					242'200.65	
INV00199	Sanierung Mühletych: Wehr, Steuerung Wassermenge Vorlage Einwohnerrat					25.80	
INV00200	Riedtalbach - Ausdolung, Renaturierung und Hochwasserschutz ER 18.03.2019, GK 86, CHF 431'000			150'000.00		97'499.45	
INV00201	Heitere, Sanierung Infrastruktur, Beitrag Einwohnergemeinde Budgetkredit 2019					221'959.40	
INV00202	Div. Sanierungsprojekte gem. GEP 2019 ER 18.03.2019, GK 85, CHF 630'000			130'000.00		83'160.75	
INV00203	Div. Sanierungsprojekte gem. GEP 2020 Kredit ER 11.05.2020, GK 142, CHF 400'000	300'000.00		400'000.00			
INV00204	Erschliessung Untere Brühlstrasse 1. Etappe Kanalisation und Strassenentwässerung Kredit ER 19.03.18, GK 34, CHF 170'000			116'000.00		72'443.75	
INV00205	Erschliessung Untere Brühlstrasse 2. Etappe Kanalisation und Strassenentwässerung Vorlage Einwohnerrat			180'000.00			
INV00206	Sanierung Bärenhubel, Instandstellung Abwasserentsorgung Vorlage Einwohnerrat			30'000.00		11'037.10	
INV00245	Verkehrssanierung Unt. Vorstadt K104 / K315 Verlegung Kanalisation, Kredit ER 24.06.2019, GK 103, CHF 1'200'000	15'000.00		15'000.00		10'552.80	

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00246	Erneuerung Kanalisation Vord. Hauptgasse Abschn. Amtshäuser bis Anschluss Gerbergasse, ER 28.11.16, GK 137, CHF 109'884					38'038.55	
INV00247	Küngoldingerstrasse, Sauberwasserleitung Vorlage Einwohnerrat			200'000.00			
INV00260	Div. Sanierungsprojekte gem. GEP 2021, Vorlage Einwohnerrat	300'000.00					
5290.00	Übrige Immaterielle Anlagen	200'000.00					
INV00259	Erarbeitung GEP 2. Generation, ER 19.10.2020, GK 154, CHF 1'077'000	200'000.00					
5610.00	Investitionsbeiträge an den Kantone	800'000.00		15'000.00		38'029.10	
INV00207	Hochwasserschutz Wigger, Beitrag an Kanton, gebundene Ausgabe	800'000.00		15'000.00		18'409.90	
INV00208	Hochwasserschutz, Renaturierung und Aufwertung Dorfbach/Grenzbach, Beitrag an Kanton, ER 24.06.13, GK 160, CHF 380'000					19'619.20	
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund				148'750.00		
INV00200	Riedtalbach - Ausdolung, Renaturierung und Hochwasserschutz ER 18.03.2019, GK 86, CHF 431'000				148'750.00		
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton				110'000.00		
INV00200	Riedtalbach - Ausdolung, Renaturierung und Hochwasserschutz ER 18.03.2019, GK 86, CHF 431'000				110'000.00		
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindeverbände						334'464.00
INV00198	Neubau Abwasserleitung Bleicheweg Kredit ER 19.03.2018, GK 35, CHF 618'000						334'464.00
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		560'000.00		600'000.00		20'421.19
INV00187	Zustandserfassung und Erstellung eines Abwasserkatasters für die Hausanschlüsse, ER 28.11.16, GK 138, CHF 2'142'300		60'000.00				63'144.80

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00209	Anschlussgebühren		500'000.00		600'000.00		-42'723.61
77	Übriger Umweltschutz	130'000.00		180'000.00			
771	Friedhof und Bestattung	130'000.00		180'000.00			
7710	Friedhof und Bestattung	130'000.00		180'000.00			
5040.00	Hochbauten	130'000.00		180'000.00			
INV00214	Friedhof Bergli: Wetterschutzdach Budgetkredit 2020/2021	130'000.00		180'000.00			
79	Raumordnung						19'020.00
790	Raumordnung						19'020.00
7900	Raumordnung						19'020.00
6000.00	Abgang von Grundstücken						19'020.00
INV00222	Abgang von Grundstücken VV						19'020.00
9	FINANZEN UND STEUERN			3'116'750.00	13'261'742.00	1'556'966.54	12'652'406.73
99	Nicht aufgeteilte Posten			3'116'750.00	13'261'742.00	1'556'966.54	12'652'406.73
999	Abschluss			3'116'750.00	13'261'742.00	1'556'966.54	12'652'406.73
9990	Abschluss			3'116'750.00	13'261'742.00	1'556'966.54	12'652'406.73
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt			2'258'000.00		1'202'081.35	
INV00005	Passivierte Einnahmen			2'258'000.00		1'202'081.35	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung			858'750.00		354'885.19	
INV00005	Passivierte Einnahmen			858'750.00		354'885.19	
6900.00	Aktiviert Ausgaben allgemeiner Haushalt				9'445'742.00		10'188'736.88
INV00001	Aktiviert Ausgaben				9'445'742.00		10'188'736.88

Funktionale Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung				1'696'000.00		1'315'219.45
INV00001	Aktivierte Ausgaben				1'696'000.00		1'315'219.45
6900.05	Aktivierte Ausgaben Seniorenzentrum				120'000.00		245'010.15
INV00001	Aktivierte Ausgaben				120'000.00		245'010.15
6900.06	Aktivierte Ausgaben Heilpädagogische Schule				2'000'000.00		903'440.25
INV00001	Aktivierte Ausgaben				2'000'000.00		903'440.25
		11'293'413.00	2'217'800.00	16'378'492.00	16'378'492.00	14'209'373.27	14'209'373.27
	Nettoinvestition		9'075'613.00				
		11'293'413.00	11'293'413.00	16'378'492.00	16'378'492.00	14'209'373.27	14'209'373.27

Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	13'511'213.00		16'378'492.00		14'209'373.27	
50	Sachanlagen	8'835'000.00		12'069'206.00		11'607'103.58	
52	Immaterielle Anlagen	300'000.00		180'000.00		324'624.20	
56	Investitionsbeiträge	2'158'413.00		1'012'536.00		720'678.95	
59	Übertrag an Bilanz	2'217'800.00		3'116'750.00		1'556'966.54	
6	Investitionseinnahmen		13'511'213.00		16'378'492.00		14'209'373.27
60	Abgang von Sachanlagen						19'020.00
63	Investitionsbeiträge		2'217'800.00		3'116'750.00		1'537'946.54
69	Übertrag an Bilanz		11'293'413.00		13'261'742.00		12'652'406.73
	Nettoinvestition	13'511'213.00	13'511'213.00	16'378'492.00	16'378'492.00	14'209'373.27	14'209'373.27
		13'511'213.00	13'511'213.00	16'378'492.00	16'378'492.00	14'209'373.27	14'209'373.27

Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	13'511'213.00		16'378'492.00		14'209'373.27	
50	Sachanlagen	8'835'000.00		12'069'206.00		11'607'103.58	
500	Grundstücke			169'000.00			
5000	Grundstücke			169'000.00			
501	Strassen/Verkehrswege	210'000.00		1'191'706.00		1'263'205.25	
5010	Strassen/Verkehrswege	210'000.00		1'191'706.00		1'263'205.25	
503	Tiefbauten	915'000.00		1'681'000.00		1'277'190.35	
5030	Tiefbauten	915'000.00		1'681'000.00		1'277'190.35	
504	Hochbauten	7'570'000.00		8'457'500.00		8'299'785.23	
5040	Hochbauten	7'570'000.00		8'457'500.00		8'299'785.23	
506	Mobilien	140'000.00		570'000.00		766'922.75	
5060	Mobilien	140'000.00		570'000.00		766'922.75	
52	Immaterielle Anlagen	300'000.00		180'000.00		324'624.20	
520	Software	100'000.00		180'000.00		326'864.00	
5200	Software	100'000.00		180'000.00		326'864.00	
529	Übrige Immaterielle Anlagen	200'000.00				-2'239.80	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	200'000.00				-2'239.80	
56	Investitionsbeiträge	2'158'413.00		1'012'536.00		720'678.95	
561	Investitionsbeiträge an den Kanton	2'158'413.00		1'012'536.00		720'678.95	
5610	Investitionsbeiträge an den Kanton	2'158'413.00		1'012'536.00		720'678.95	

Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
59	Übertrag an Bilanz	2'217'800.00		3'116'750.00		1'556'966.54	
590	Passivierungen	2'217'800.00		3'116'750.00		1'556'966.54	
5900	Passivierte Einnahmen	2'217'800.00		3'116'750.00		1'556'966.54	
6	Investitionseinnahmen		13'511'213.00		16'378'492.00		14'209'373.27
60	Abgang von Sachanlagen						19'020.00
600	Abgang von Grundstücken						19'020.00
6000	Abgang von Grundstücken						19'020.00
63	Investitionsbeiträge		2'217'800.00		3'116'750.00		1'537'946.54
630	Investitionsbeiträge vom Bund				148'750.00		
6300	Investitionsbeiträge vom Bund				148'750.00		
631	Investitionsbeiträge vom Kanton				110'000.00		62'221.10
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten				110'000.00		62'221.10
632	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindeverbände		1'657'800.00		2'258'000.00		1'410'304.25
6320	Beiträge Gemeinde und Gemeindezweckverbände		1'657'800.00		2'258'000.00		1'410'304.25
637	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbscharakter		560'000.00		600'000.00		65'421.19
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		560'000.00		600'000.00		65'421.19
69	Übertrag an Bilanz		11'293'413.00		13'261'742.00		12'652'406.73
690	Aktivierung		11'293'413.00		13'261'742.00		12'652'406.73
6900	Aktivierte Ausgaben		11'293'413.00		13'261'742.00		12'652'406.73

Artengliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	13'511'213.00	13'511'213.00	16'378'492.00	16'378'492.00	14'209'373.27	14'209'373.27
Nettoinvestition	13'511'213.00	13'511'213.00	16'378'492.00	16'378'492.00	14'209'373.27	14'209'373.27

9. KREDITKONTROLLE

Budget 2021	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2020 *	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2020 *	Budget 2021		Verfügbarer Restkredit
				Ausgaben	Einnahmen	
0 Allgemeine Verwaltung						
0222.5060.00 Erneuerung Informatik-Strukturen gem. IT-Strategie INV00010 2016 - 2020, Phase 2 ER 22.10.2018 (GK 66) / Kreditbetrag CHF 500'000	500'000.00	533'253.40	0.00	0.00	0.00	0.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung						
1500.5060.00 Ersatzbeschaffung Autodrehleiter Stützpunktfeuerwehr INV00034 ER 16.09.2019 (GK 111) / Kreditbetrag Fr. 1'041'053	1'041'053.00	692'499.09	0.00	0.00	0.00	348'553.91
1500.5060.00 dito. Rückkauf altes Fahrzeug INV00034	-25'000.00	0.00	4'000.00	0.00	0.00	0.00
1500.6310.00 dito. Beitrag AGV INV00034	-694'438.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 Bildung						
2170.5040.00 Neubau Quartierschulhaus BZZ, Projektierung INV00228 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
2170.5040.00 Neubau Quartierschulhaus BZZ, Realisierung INV00229 ER 14.03.2016 (GK 106), Volksabstimmung 06.06.2016 / Kreditbetrag CHF 17'980'000	17'980'000.00	16'810'469.49	0.00	0.00	0.00	1'169'530.51
2170.6310.00 dito. Beitrag Swisslos-Sportfonds Aargau INV00229	0.00	0.00	62'221.10	0.00	0.00	0.00
2170.5040.00 Bezirksschulhaus: Sanierung Flachdächer und Pausenhalle, INV00231 Realisierung ER 25.11.2019 (GK 119) / Kreditbetrag CHF 1'554'000	1'554'000.00	168'477.85	0.00	0.00	0.00	1'385'522.15
2170.5040.00 Ersatzneubau Schulraum SeReal und Neubau Einfachturn- INV00054 halle Rebberg, Studienauftrag ER 26.06.2017 (GK 142) / Kreditbetrag CHF 450'000 ER 18.03.2019 (GK 41) / Zusatzkredit CHF 190'000	640'000.00	587'051.63	0.00	0.00	0.00	52'948.37
2170.5040.00 Oberstufenzentrum Rebberg: Projektierung und Ausarbei- INV00232 tung Kostenvoranschlag ER 25.11.2019 (GK 120) / Kreditbetrag CHF 1'940'000	1'940'000.00	522'139.20	0.00	840'000.00	0.00	577'860.80

9. KREDITKONTROLLE

Budget 2021	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2020 *	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2020 *	Budget 2021		Verfügbarer Restkredit	
				Ausgaben	Einnahmen		
2170.5040.00 INV00056	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	272'510.52	0.00	250'000.00	0.00	335'489.48
2170.6320.00 INV00056	dito. Beitrag Heilpädagogische Schule Zofingen	-244'000.00	0.00	74'300.00	0.00	0.00	0.00
2170.6320.00 INV00056	dito. Beitrag Berufs- und Weiterbildung Zofingen	-557'500.00	0.00	172'400.00	0.00	212'800.00	0.00
2170.5040.00 INV00233	Bildungszentrum Zofingen BZZ: Erweiterte Instandsetzung und Umnutzung der HPS, Ausführung ER 17.09.2018 (GK 62), Volksabstimmung 25.11.2018 / Kreditbetrag CHF 2'1469'000	2'1469'000.00	3'150'943.07	0.00	3'000'000.00	0.00	15'318'056.93
2170.6320.00 INV00233	dito. Beitrag Heilpädagogische Schule Zofingen	-6'098'000.00	0.00	829'140.25	0.00	0.00	0.00
2170.6320.00 INV00233	dito. Beitrag Berufs- und Weiterbildung Zofingen	-13'945'000.00	0.00	0.00	0.00	1'445'000.00	0.00
2201.5040.00 INV00235	Bildungszentrum Zofingen BZZ: Erweiterte Instandsetzung und Umnutzung der HPS, Beitrag HPS an Projektierung ER 17.09.2018 (GK 62), Volksabstimmung 25.11.2018	244'000.00	74'300.00	0.00	0.00	0.00	169'700.00
2201.5040.00 INV00236	Bildungszentrum Zofingen BZZ: Erweiterte Instandsetzung und Umnutzung der HPS, Beitrag HPS an Ausführung ER 17.09.2018 (GK 62), Volksabstimmung 25.11.2018	6'098'000.00	829'140.25	0.00	0.00	0.00	5'268'859.75
4	Gesundheit						
4121.5200.00 INV00083	Anschaffung neues Pflegedokumentationssystem Zusatzkredit Stadtrat, 26.06.2019 (2019-0316)	120'000.00	113'454.25	0.00	0.00	0.00	6'545.75
4210.5540.00 INV00086	Beteiligung an Spitex Region Zofingen AG ER 27.11.2017 (GK 180), Kreditbetrag CHF 105'000	105'000.00	105'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

9. KREDITKONTROLLE

Budget 2021	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2020 *	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2020 *	Budget 2021		Verfügbarer Restkredit
				Ausgaben	Einnahmen	
6 Verkehr						
6130.5610.00 Ausbau K315 Mühlethal inkl. Radstreifen, Investitions- INV00239 beitrug an Kanton ER 20.10.2008 (GK 167), Kreditbetrag CHF 1'869'000 Zusatzkredit Stadtrat 19.06.2013, Kreditbetrag CHF 178'000	2'047'000.00	1'969'964.84	0.00	0.00	0.00	77'035.16
6130.5010.00 dito. Strassenbeleuchtung INV00089	260'000.00	199'891.90	0.00	0.00	0.00	60'108.10
6130.5040.00 dito. Bus-Warteeinrichtungen INV00238	265'000.00	271'575.70	0.00	0.00	0.00	0.00
6130.6310.00 dito. Beitrag Kanton an Bus-Warteeinrichtungen INV00238	0.00	0.00	77'336.10	0.00	0.00	0.00
6130.5610.00 Ausbau K315 Mühlethal, 2. Etappe Geiserstrasse bis INV00240 Linden, Investitionsbeitrag an Kanton ER 20.06.2016 (GK 124), Kreditbetrag CHF 1'239'000	1'239'000.00	157'267.40	0.00	10'000.00	0.00	1'071'732.60
6130.5010.00 dito. Strassenbeleuchtung INV00090	120'000.00	1'754.40	0.00	0.00	0.00	118'245.60
6130.5040.00 dito. Bus-Warteeinrichtungen	98'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	98'000.00
6130.5610.00 Unterführung K233 Strengelbacherstrasse, Investitions- INV00092 beitrug an Kanton ER 16.03.2009 (GK 179), Volksabstimmung 17.05.2009 Kreditbetrag CHF 7'726'250	7'726'250.00	8'572'005.50	0.00	0.00	0.00	0.00
6130.5610.00 Aarburgerstrasse K104, Strassenbauprojekt Untere INV00095 Vorstadt bis Gygerweg/Funkenstrasse, Investitionsbeitrag an Kanton ER 22.10.2018 (GK 65), Kreditbetrag CHF 1'914'550	1'914'550.00	51'670.15	0.00	20'000.00	0.00	1'842'879.85
6130.5010.00 dito. Strassenbeleuchtung INV00254	120'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120'000.00
6130.5040.00 dito. Bus-Warteeinrichtungen INV00255	80'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80'000.00

9. KREDITKONTROLLE

Budget 2021	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2020 *	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2020 *	Budget 2021		Verfügbarer Restkredit
				Ausgaben	Einnahmen	
6130.5610.00 Verkehrssanierung Untere Vorstadt K105/K315 INV00096 Investitionsbeitrag an Kanton ER 24.06.2019 (GK 103), Kreditbetrag CHF 5'141'000	5'141'000.00	281'922.53	0.00	15'000.00	0.00	4'844'077.47
6130.5010.00 dito. Strassenbeleuchtung	324'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	324'000.00
6130.5040.00 dito. Bus-Warteeinrichtungen	100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100'000.00
6130.5610.00 Kreisel Henzmann, Belagssanierung in Beton, Investitions- INV00097 beitrug an Kanton ER 19.09.2016 (GK 130), Kreditbetrag CHF 849'000	849'000.00	174'050.60	0.00	480'413.00	0.00	194'536.40
6130.5610.00 Kreisel Strengelbacherstrasse K233 / Mühlemattstrasse INV00098 NK 204, Investitionsbeitrag an Kanton ER 17.09.2012 (GK 136), Kreditbetrag CHF 1'316'840	1'316'840.00	1'058'389.85	0.00	0.00	0.00	258'450.15
6130.5610.00 Totalsanierung Luzernerstrasse K104, Investitionsbeitrag INV00099 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
6130.5610.00 Bahnhofplatz, Aufwertung und Sanierung mit Velostation INV00104 ER 26.11.2018 (GK 70), Volksabstimmung 19.05.2019, Kreditbetrag CHF 8'060'807	8'060'807.00	744'292.05	0.00	600'000.00	0.00	6'716'514.95
6130.6300.00 dito. Beitrag Bund INV00104	-3'290'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6130.6310.00 dito. Beitrag Kanton INV00104	-743'240.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6130.5610.00 Wiggertalstrasse K204, Erneuerung und Aufwertung, INV00105 Investitionsbeitrag an Kanton ER 20.06.2015 (GK 80), Kreditbetrag CHF 2'853'312	2'853'312.00	3'188'148.35	0.00	0.00	0.00	0.00
6150.5010.00 Erschliessungsstrassen Gütli mit Beitragsplan INV00113 ER 20.10.2014 (GK 58), Kreditbetrag CHF 1'165'000	1'165'000.00	653'659.02	0.00	0.00	0.00	511'340.98
6150.6370.00 dito. Grundeigentümerbeiträge INV00113	-1'165'000.00	0.00	526'593.00	0.00	0.00	0.00

9. KREDITKONTROLLE

Budget 2021	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2020 *	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2020 *	Budget 2021		Verfügbarer Restkredit
				Ausgaben	Einnahmen	
6150.5010.00 Sanierung Schulhausstrasse INV00124 ER 16.09.2019 (GK 102), Kreditbetrag CHF 503'000	503'000.00	56'862.90	0.00	5'000.00	0.00	441'137.10
6150.5010.00 Erschliessung Untere Brühlstrasse West, 1. und 2. Etappe INV00128 ER 19.03.2018 (GK 34), Kreditbetrag CHF 724'000	724'000.00	548'497.70	0.00	0.00	0.00	175'502.30
6150.5010.00 dito. Strassenbeleuchtung INV00241	170'000.00	36'705.00	0.00	0.00	0.00	133'295.00
6150.5010.00 Beleuchtungskonzept Plan Lumière, Altstadt INV00129 ER 26.11.2018 (GK 69), Kreditbetrag CHF 593'000	593'000.00	52'457.40	0.00	0.00	0.00	540'542.60
6150.5010.00 Sanierung Schulhausstrasse Umrüstung Strassenbeleuchtung auf LED ER 16.09.2019 (GK 102), Kreditbetrag CHF 30'000	30'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30'000.00
6152.5040.00 Aufwertung und Sanierung Bahnhofplatz: Erstellung 2. Untergeschoss/Erweiterung Parkhaus INV00242 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						
7201.5030.00 Verlegung Kanalisation Unterführung K233 Strengelbacherstrasse INV00177 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
7201.5030.00 Totalsanierung Luzernerstrasse K104, Sanierung Kanalisation INV00244 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
7201.5030.00 Div. Sanierungsprojekte gem. GEP Mühlethal INV00178 ER 24.03.2014 (GK 36), Kreditbetrag CHF 290'000	290'000.00	178'122.49	0.00	0.00	0.00	111'877.51

9. KREDITKONTROLLE

Budget 2021	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2020 *	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2020 *	Budget 2021		Verfügbarer Restkredit
				Ausgaben	Einnahmen	
7201.5030.00 Zustandserfassung und Erstellung eines Abwasserkatasters INV00187 für die Hausanschlüsse ER 28.11.2016 (GK 138), Kreditbetrag CHF 2'142'300	2'142'300.00	835'209.97	0.00	300'000.00	0.00	1'007'090.03
7201.6370.00 dito. Beiträge von Liegenschaftseigentümern INV00187	0.00	0.00	183'394.46	0.00	60'000.00	0.00
7201.5030.00 Altachenbach - Eindolung im Abschnitt Rotfarbstrasse bis INV00193 Wigger ER 16.03.2015 (GK 123), Kreditbetrag CHF 972'000	972'000.00	207'510.10	0.00	0.00	0.00	0.00
7201.6310.00 dito. Investitionsbeitrag von Kanton INV00193	-236'760.00	0.00	14'733.60	0.00	0.00	0.00
7201.6370.00 dito. Investitionsbeitrag von privaten Haushalten INV00193	-601'190.00	0.00	61'340.10	0.00	0.00	0.00
7201.5030.00 Div. Sanierungsprojekte gemäss GEP 2017 INV00196 ER 20.03.2017 (GK 144), Kreditbetrag CHF 480'000	480'000.00	485'909.10	0.00	0.00	0.00	0.00
7201.5030.00 Untere Vorstadt, Verlegung Kanalisation INV00245 ER 24.06.2019 (GK 103), Kreditbetrag CHF 1'200'000	1'200'000.00	29'862.40	0.00	15'000.00	0.00	1'155'137.60
7201.5030.00 Sanierung Bach- und Kanalisationsleitungen Hirsch- INV00197 parkweg (GEP 2018) ER 19.03.2018 (GK 35), Kreditbetrag CHF 430'000	430'000.00	328'497.05	0.00	0.00	0.00	101'502.95
7201.5030.00 Neubau Abwasserleitung Bleicheweg INV00198 ER 19.03.2018 (GK 35), Kreditbetrag CHF 618'000	618'000.00	481'754.55	0.00	0.00	0.00	0.00
7201.6320.00 dito. Investitionsbeitrag von Gemeinden INV00198	-439'480.00	0.00	334'464.00	0.00	0.00	0.00
7201.5030.00 Sanierung Schulhausstrasse Erneuerung und Ergänzung des Abwassersystems ER 16.09.2019 (GK 102), Kreditbetrag CHF 100'000	100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100'000.00
7201.5030.00 Ausdolung des Riedtalbaches auf den Parzelle 1641 und INV00200 1880 und zugehörige Renaturierungsmassnahmen ER 18.03.2019 (GK 40), Kreditbetrag CHF 431'000	431'000.00	338'419.63	0.00	0.00	0.00	92'580.37
7201.6310.00 dito. Investitionsbeitrag Kanton INV00200	-173'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

9. KREDITKONTROLLE

Budget 2021	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2020 *	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2020 *	Budget 2021		Verfügbarer Restkredit
				Ausgaben	Einnahmen	
7201.5030.00 Umsetzung der GEP-Massnahmen 2019 INV00202 ER 18.03.2019 (GK 39), Kreditbetrag CHF 630'000	630'000.00	457'042.73	0.00	0.00	0.00	172'957.27
7201.5030.00 Erschliessung Untere Brühlstrasse, 1. und 2. Etappe, INV00204 Kanalisation und Strassenentwässerung ER 19.03.2018 (GK 34), Kreditbetrag CHF 170'000	170'000.00	134'761.48	0.00	0.00	0.00	35'238.52
7201.5030.00 Div. Sanierungsprojekte gemäss GEP 2020 INV00203 ER 11.05.2020 (GK 142), Kreditbetrag CHF 400'000	400'000.00	8'132.82	0.00	300'000.00	0.00	91'867.18
7201.5610.00 Hochwasserschutz, Renaturierung und Aufwertung INV00208 Dorfbach / Grenzbach, Beitrag an Kanton ER 24.06.2013 (GK 160), Kreditbetrag CHF 380'000	380'000.00	407'465.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL		47'777'499.11	2'339'922.61	6'435'413.00	1'717'800.00	

* Stand 27.07.2020

10. Finanzpläne

10.1 Einwohnergemeinde

(in Tausend CHF, Beträge gerundet, Rundungsdifferenzen möglich)

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025
Basisparameter					
Einwohnerzahl	12'000	12'150	12'300	12'450	12'650
Steuerfuss	99 %	99 %	104 %	104 %	104 %
Ergebnis Erfolgsrechnung					
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'700	-3'800	-2'100	-1'800	-1'900
Ergebnis aus Finanzierung	3'000	3'000	2'900	2'900	2'900
operatives Ergebnis	300	-800	800	1'100	1'000
Entwicklung Nettoschuld					
Nettoschuld Anfang Jahr	4'700	7'900	15'800	31'900	43'800
Ergebnis Investitionsrechnung	-7'700	-11'000	-21'000	-17'200	-7'700
Selbstfinanzierung	4'500	3'100	4'900	5'300	6'400
Finanzierungsergebnis	-3'200	-7'900	-16'100	-11'900	-1'300
Nettoschuld Ende Jahr absolut	7'900	15'800	31'900	43'800	45'100
Nettoschuld je Einwohner (in CHF)	700	1'300	2'600	3'500	3'600

Bezeichnung	2026	2027	2028	2029	2030
Basisparameter					
Einwohnerzahl	12'850	13'050	13'250	13'450	13'650
Steuerfuss	104 %	102 %	102 %	102 %	102 %
Ergebnis Erfolgsrechnung					
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'200	-2'900	-2'900	-3'100	-3'100
Ergebnis aus Finanzierung	2'800	2'900	2'900	2'900	3'000
operatives Ergebnis	600	0	0	-200	-100
Entwicklung Nettoschuld					
Nettoschuld Anfang Jahr	45'100	41'700	41'700	37'400	32'300
Ergebnis Investitionsrechnung	-3'000	-5'900	-1'600	-800	-7'700
Selbstfinanzierung	6'400	5'900	5'900	5'900	5'900
Finanzierungsergebnis	3'400	0	4'300	5'100	-1'800
Nettoschuld Ende Jahr absolut	41'700	41'700	37'400	32'300	34'100
Nettoschuld je Einwohner (in CHF)	3'200	3'200	2'800	2'400	2'500

Basisparameter

Der Finanzplan rechnet in den Jahren 2021 und 2022 mit dem bisherigen Steuerfuss von 99 %, in den Jahren 2023 bis 2026 mit 104 % und ab dem Jahr 2027 mit 102 %. Die jährliche Zuwachsrates beim Aufwand wird mit 1,0 % festgelegt, und es wird mit einem Bevölkerungswachstum von jährlich 1,2 bis 1,6 % gerechnet.

Ergebnis Erfolgsrechnung

Das operative Ergebnis setzt sich aus dem Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit und dem Ergebnis aus Finanzierung zusammen. Ausserordentliche Geschäftsfälle werden keine erwartet.

Der Finanzplan rechnet mit einem Anstieg der betrieblichen Kosten im Jahr 2022 als Folge der Corona-Pandemie. Steigenden Sozialhilfeausgaben stehen leicht rückläufige Steuereinnahmen gegenüber. Um dem steigenden Aufwand infolge der hohen Neuinvestitionen entgegenzuwirken, geht der Finanzplan von einer Steuerfusserhöhung aus (104 % in den Jahren 2023 bis 2026 und 102 % ab dem Jahr 2027). Zudem sollen das Bevölkerungswachstum und eine steigende Steuerkraft je Einwohner zu erhöhten Steuereinnahmen beitragen.

Das operative Ergebnis im Jahr 2022 ist negativ. In den Jahren 2023 bis 2026 wirkt sich dann die geplante Steuerfusserhöhung positiv auf das operative Ergebnis aus. Die anschliessende Reduzierung ab dem Jahr 2027 hat wiederum einen Aufwandüberschuss und somit ein leicht negatives operatives Ergebnis zur Folge.

Als Alternative zur eingerechneten Steuerfusserhöhung wären auch eine rigorose Verzichtsplannung über die Erfolgsrechnung ab dem Jahr 2022 mit dem Abbau von diversen Dienstleistungen oder eine Kombination beider Massnahmen denkbar.

In der Annahme, dass das Zinsniveau weiterhin auf tiefem Stand verbleibt, rechnet der Finanzplan mit einem konstanten Überschuss aus Finanzierung zwischen CHF 2,8 und CHF 3,0 Mio. pro Jahr.

Finanzierungsergebnis

Das Finanzierungsergebnis stellt die geplanten Investitionen der Selbstfinanzierung gegenüber. Bis 2024 sind sehr hohe Investitionen geplant (siehe Kapitel 5.1). Die dafür benötigten Mittel können nur zu einem kleinen Teil durch die prognostizierte Selbstfinanzierung gedeckt werden, entsprechend resultieren in den Jahren 2022 bis 2024 happige Finanzierungsfehlbeträge.

Nettoschuld

Der Finanzplan rechnet in Folge der aufgezeigten Entwicklung mit einer Zunahme der Nettoschuld von CHF 4,7 Mio. zu Beginn des Jahres 2021 auf CHF 45,1 Mio. per Ende 2025. Anschliessend dürfte sich die Verschuldung bis Ende 2030 auf CHF 34,1 Mio. reduzieren.

Die Nettoschuld je Einwohner steigt von CHF 400 zu Beginn des Jahres 2021 zwischenzeitlich auf knapp CHF 3'600 an, um anschliessend bis Ende 2030 auf rund CHF 2'500 zu sinken.

Im Vergleich zum Finanzplan 2020-2029 hat sich die Prognose aufgrund der Auswirkungen der Corona-Pandemie deutlich verschlechtert.

Fazit

Finanzpläne sind generell, aber besonders, wenn sie sich über eine grössere Zeitspanne erstrecken, mit grösseren Unsicherheiten behaftet. So können insbesondere die konkreten Folgen der Corona-Pandemie nur vage abgeschätzt werden, da einerseits viele Faktoren rund um das Virus noch nicht bekannt sind und andererseits der weitere Verlauf der Pandemie kaum prognostiziert werden kann. Dies erschwert eine genaue Finanzplanung. Der Finanzplan 2021-2030 bildet daher nur die im August 2020 aktuelle Prognose ab, deren Aussagekraft in Anbetracht der Ausgangslage stark zu relativieren ist.

Der Stadtrat erachtet trotz diverser Unsicherheiten eine mittelfristige Erhöhung des Gemeindesteuerfusses als nötig. Eine solche ist zur teilweisen Finanzierung des Investitionsvolumens unabdingbar. Deren Höhe, Einführungszeitpunkt und Dauer und Höhe ist stark abhängig vom künftigen Investitions- und Dienstleistungs niveau der Einwohnergemeinde. Neben einer Steuerfusserhöhung werden daher zusätzlich eine mittelfristige Verzichtsplannung und die Weiterführung des "Optimierungsprogramms 2019" unbedingt nötig sein.

10.2 Abwasserbeseitigung

(in Tausend CHF, Beträge gerundet, Rundungsdifferenzen möglich)

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025
Nettoschuld (- = Vermögen) Anfang Jahr	-3'300	-2'000	-0	1'700	2'300
Nettoinvestitionen	1'400	2'100	1'700	900	-100
Selbstfinanzierung Abwasserbeseitigung	100	0	-0	200	200
Finanzierungsfehlbetrag (- = Überschuss)	1'300	2'000	1'700	600	-300
Nettoschuld (- = Vermögen) Ende Jahr	-2'000	-0	1'700	2'300	2'000
Ansatz je m ³ (exkl. MWST)	2.90	2.90	2.90	3.20	3.20

Bezeichnung	2026	2027	2028	2029	2030
Nettoschuld (- = Vermögen) Anfang Jahr	2'000	1'700	1'500	1'200	1'100
Nettoinvestitionen	-200	-200	-200	-100	-100
Selbstfinanzierung Abwasserbeseitigung	100	100	100	0	-0
Finanzierungsfehlbetrag (- = Überschuss)	-300	-300	-200	-100	-100
Nettoschuld (- = Vermögen) Ende Jahr	1'700	1'500	1'200	1'100	1'000
Ansatz je m ³ (exkl. MWST)	3.20	3.20	3.20	3.20	3.20

Benützungsgebühren

Der Gemeindeverband Entsorgung Region Zofingen (erzo) hat die Gebühren für die Behandlung von Fremd-, Schmutz- und Regenwasser in ihrer Abwasserreinigungsanlage (ARA) per 01.01.2021 um 16 – 31 % erhöht. Die Abwassermengen sind in den letzten Jahren gesunken, was sich negativ auf die Auslastung der ARA ausgewirkt hat. Die Abgaben zu Lasten der Zofinger Spezialfinanzierung steigen dadurch mengenbereinigt um CHF 0,46 Mio. pro Jahr. Da die Erfolgsrechnung der Spezialfinanzierung bereits bei den bisherigen erzo-Tarifen nicht ausgeglichen gestaltet werden konnte, muss die Kostensteigerung zwingend in Form von höheren Benützungsgebühren weiterverrechnet werden. Dem Einwohnerrat wird daher eine Erhöhung der Abwasserbenützungsgebühr von bisher CHF 2.50 auf neu CHF 2.90 pro m³ beantragt. Im Finanzplan ist die beantragte Erhöhung berücksichtigt. Per 01.01.2024 wird mit einer weiteren Erhöhung auf CHF 3.20 pro m³ gerechnet, um die gemäss Kapitel 5.3 geplanten hohen Investitionen für Massnahmen zum Schutz vor Hochwasser und bei Starkregenereignissen sowie die Instandsetzung der Abwasserinfrastruktur finanzieren zu können, nachdem das Vermögen abgebaut wurde.

Selbstfinanzierung

Die durch die Gebührenerhöhung anfallenden Einnahmen werden durch die Mehrkosten der ARA fast vollständig kompensiert, weshalb die Selbstfinanzierung 2021 nur leicht positiv ist. Der Finanzplan rechnet mit einem jährlichen Rückgang der Abwassermenge und damit auch der Gebühreneinnahmen um 2 %. Dadurch reduziert sich die Selbstfinanzierung und dürfte bereits 2023 negativ sein. Nach der Gebührenanpassung per 01.01.2024 erhöht sich die Selbstfinanzierung vorübergehend auf CHF 0,20 Mio.

Ergebnis aus Finanzierung

Als Folge des Vermögensabbaus und der Verschuldung verschlechtert sich das Ergebnis aus Finanzierung. Wegen des tiefen Zinsniveaus (Plan-Zins: 0,1 % p.a.) wird das Ergebnis dadurch nicht wesentlich beeinflusst.

Nettoschuld

Da im Jahr 2020 mit höheren Anschlussgebühren als budgetiert gerechnet wird, dürfte das Nettovermögen der Abwasserbeseitigung per Anfang 2021 CHF 3,30 Mio. betragen. Durch den hohen Investitionsbedarf wird dieses Guthaben bis Ende 2022 vollständig abgebaut sein. Per Ende 2024 wird mit einer Nettoschuld von CHF 2,30 Mio. gerechnet, welche bis Ende Planperiode auf CHF 1,00 Mio. reduziert werden kann.

10.3 Abfallwirtschaft

(in Tausend CHF, Beträge gerundet, Rundungsdifferenzen möglich)

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025
Nettoschuld (- = Vermögen) Anfang Jahr	-1'500	-1'400	-1'400	-1'400	-1'400
Nettoinvestitionen	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierung Abfallwirtschaft	-0	-0	-0	-0	-0
Finanzierungsfehlbetrag (- = Überschuss)	0	0	0	0	0
Nettoschuld (- = Vermögen) Ende Jahr	-1'400	-1'400	-1'400	-1'400	-1'400

Bezeichnung	2026	2027	2028	2029	2030
Nettoschuld (- = Vermögen) Anfang Jahr	-1'400	-1'300	-1'300	-1'300	-1'300
Nettoinvestitionen	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierung Abfallwirtschaft	-0	-0	-0	-0	-0
Finanzierungsfehlbetrag (- = Überschuss)	0	0	0	0	0
Nettoschuld (- = Vermögen) Ende Jahr	-1'300	-1'300	-1'300	-1'300	-1'300

Gebühren

Der Finanzplan rechnet über die gesamte Planperiode mit unveränderten Grund- und gewichtsabhängigen Kehricht- und Grüngutgebühren.

Selbstfinanzierung

Die Kosten für die Anschaffung von Mehrwegbehältern dürften sich ab 2022 reduzieren, weshalb sich die Selbstfinanzierung ab diesem Zeitpunkt leicht verbessert. Sie bleibt jedoch über die ganze Finanzplanperiode leicht negativ.

Investitionen

Aktuell sind keine Investitionen zu Lasten der Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft geplant.

Derzeit wird ein Abfallkonzept erarbeitet, aus welchem die künftige Strategie in Bezug auf die Entsorgung abgeleitet wird. Falls zu deren Umsetzung Investitionen erforderlich wären, würden diese in einem der nächsten Finanzpläne angezeigt.

Nettovermögen

Das Vermögen der Abfallwirtschaft wird per Ende 2020 voraussichtlich CHF 1,50 Mio. betragen. Obwohl keine Investitionen geplant sind, nimmt das Vermögen aufgrund der leicht negativen Selbstfinanzierung kontinuierlich ab und beträgt per 31.12.2030 voraussichtlich noch CHF 1,30 Mio.

10.4 Ausblick

Das Budget 2021 der Einwohnergemeinde Zofingen wird geprägt durch die Auswirkungen der Corona-Pandemie, deren Entwicklung und Folgen auch den mittelfristigen Zofinger Finanzhaushalt massgebend beeinflussen dürften. Nur dank einer Verzichtsplanning mit diversen einschneidenden Aufwandreduktionen über sämtliche Ressorts hinweg und der Umsetzung von weiteren Massnahmen aus dem Optimierungsprogramm 2019 (siehe Kapitel 4.1.5) ist es gelungen, das Budget 2021 ausgeglichen zu gestalten.

Ausfälle beim Steuerertrag

Insbesondere die Steuererträge im 2021 und in den Folgejahren werden von den Folgen der Pandemie beeinflusst. Basierend auf Prognosen des Kantons und eigenen Berechnungen wird davon ausgegangen, dass bei den natürlichen Personen die Hauptauswirkungen im Jahr 2021 anfallen und sich die Erträge anschliessend über mehrere Jahre hinweg wieder erholen werden. Daneben wird voraussichtlich ab 2022 die mit einer kantonalen Steuergesetzrevision geplante Erhöhung des Versicherungsabzuges zu Mindererträgen führen. Für die Stadt Zofingen geht es dabei um einen Betrag von jährlich bis zu CHF 1 Mio., sofern die Revision wie ursprünglich geplant umgesetzt wird.

Auch der Steuerertrag der juristischen Personen (Aktiensteuern) dürfte insbesondere 2021 stark von den Folgen der Corona-Pandemie geprägt sein. Aufgrund der Branchen, in welchen die in Zofingen ansässigen grösseren Unternehmen hauptsächlich tätig sind, wird jedoch mit einer im Vergleich zur nationalen und kantonalen Entwicklung rascheren Erholung gerechnet. Mittelfristig werden daher wieder Jahresbeträge zwischen CHF 4 und CHF 4,5 Mio. eingestellt. Diese Werte sind jedoch auch davon abhängig, ob, bzw. in welchem Umfang, in den nächsten Jahren eine politisch andiskutierte Tarifentlastung der juristischen Personen durch eine weitere kantonale Steuergesetzrevision erfolgen wird.

Steigende Sozialhilfekosten

Sorge bereitet zudem die Entwicklung der Sozialhilfeausgaben im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie. Die wirtschaftlichen Stütz-

massnahmen von Bund, Kantonen und Gemeinden haben fürs Erste dafür gesorgt, dass die finanziellen Einbussen beim Grossteil der direkt Betroffenen abgedeckt wurden. Die Auswirkungen auf die Sozialhilfe, als letztes soziales Auffangnetz, dürften sich daher erst mit einer zeitlichen Verzögerung zeigen.

Die Tatsache, dass die Unterstützungspflicht für Asylsuchende und Flüchtlinge durch den Bund sieben Jahre nach deren Einreise endet, wird sich zusätzlich auf die Sozialhilfeausgaben der Gemeinden auswirken: Da insbesondere 2015 ausserordentlich viele Asylgesuche gestellt wurden, ist ab 2022 eine Kostenverschiebung vom Bund zu den Gemeinden zu erwarten. Der Zofinger Finanzplan rechnet daher in den Jahren 2021 und 2022 mit einem deutlichen Kostenanstieg bei der Sozialhilfe.

Unterschiedliche Entwicklung der Pflegekosten

Die Pflegekosten entwickeln sich in der Stadt Zofingen unterschiedlich. Während im ambulanten Bereich (Spitex) eine dynamische Kostenentwicklung festzustellen ist, stagnieren die Restkosten für stationäre Aufenthalte seit drei Jahren. Dies ist sicher eine (gewollte) Auswirkung der schweizweit stipulierten Maxime "ambulant vor stationär". Immerhin konnte dadurch erreicht werden, dass in der Stadt Zofingen die Gesamtkostensteigerung im Pflegebereich abgebremst wurde. Aufgrund der demografischen Entwicklung rechnet der Zofinger Finanzplan im gesamten Pflegebereich trotzdem mit einer weiteren Kostensteigerung in den nächsten 10 Jahren.

Weiterhin hohes Investitionsvolumen

Der Stadtrat hat jedes Investitionsvorhaben sehr kritisch geprüft und versucht, sich im Investitionsplan der nächsten 10 Jahre auf das zwingend Notwendige zu beschränken. Er erachtet es jedoch nicht als sinnvoll, aufgrund der Pandemie bereits geplante grössere Investitionsvorhaben zeitlich zu verschieben oder zu streichen. Einerseits würden so bereits zugesicherte Beiträge des Bundes (Agglomerationsprogramme) verfallen, andererseits müssten im Bereich der Schulinfrastruktur nicht nachhaltige Provisorien erstellt werden. Zudem dürfte sich ein Investitionsstopp negativ auf die regionale (Bau-)Wirtschaft auswirken, und es würde gleichzeitig das

schon seit Jahrzehnten bestehende Investitionsdefizit an die nächsten Generationen weitergereicht.

Genausowenig erachtet der Stadtrat eine umgehende Steuerfusserhöhung im Jahr 2021 als probates Mittel, um die finanziellen Folgen der Pandemie auf den Finanzhaushalt der Stadt zu kompensieren. Umso mehr, als sich die Nettoverschuldung der Einwohnergemeinde bis Ende 2022 noch in einem sehr moderaten Bereich bewegen wird.

Mittelfristig Anpassung des Steuerfusses

Wie der Finanzplan aufzeigt, wird sich die städtische Verschuldung mittelfristig stärker erhöhen, als noch vor einem Jahr erwartet. Dies vor allem aufgrund der dargelegten Faktoren, welche die Selbstfinanzierung zusammenschmelzen lassen. Der vom Stadtrat immer angestrebte Selbstfinanzierungsbetrag von mindestens CHF 6 Mio. – welcher in den letzten Jahren immer übertroffen worden ist – wird ab 2021 nicht mehr erreicht.

Als Konsequenz der prognostizierten Entwicklung erachtet es der Stadtrat als unabdingbar, nach einer ersten wirtschaftlichen Erholung den Steuerfuss zur Mitfinanzierung der hohen Investitionen anzuheben. Er befürchtet, dass die Verschuldung trotz der Weiterführung des Optimierungsprogramms andernfalls zu stark ansteigen und die kommende Generation durch die hohe Verschuldung zu stark in der Handlungsfähigkeit einschränken würde.

Trotzdem Anstieg der Verschuldung

Trotz Berücksichtigung der Steuerfussanpassung erhöht sich die Nettoschuld gemäss Finanzplan bis Ende 2025 auf CHF 45,1 Mio. oder auf CHF 3'600 pro Einwohner/in. Ab 2026 sollte die Nettoschuld wieder leicht abgebaut werden können. Der Finanzplan rechnet Ende 2030 mit einer Nettoschuld der Einwohnergemeinde (ohne Spezialfinanzierungen) von CHF 34,1 Mio. oder CHF 2'500 pro Einwohner/in, was aus Sicht des Stadtrates nur knapp vertretbar ist.

Eine Alternative zur Erhöhung des Steuerfusses wäre ein substantieller Leistungsabbau mittels

einer rigorosen Verzichtsplanung in den nächsten Jahren. Der Stadtrat ist aber überzeugt, dass sich eine Schliessung der Finanzierungslücke nur über eine Verzichtsplanung längerfristig sehr negativ auf die Standortattraktivität von Zofingen und damit auch auf das Steuersubstrat auswirken würde. Daher favorisiert der Stadtrat eine Gemischtlösung "moderate Steuerfussanpassung plus Verzichtsplanung", einhergehend mit kontinuierlich über die nächsten Budgets umgesetzten Massnahmen aus dem "Optimierungsprogramm 2019".

Der vorliegende Finanzplan ist unbefriedigend, aber eine Momentaufnahme. Die finanzielle Entwicklung auch der Stadt Zofingen wird massgeblich vom weiteren Fortgang der Corona-Pandemie abhängen. Entscheidend wird zudem sein, wie gut und wie rasch sich die Wirtschaft von den Folgen der Pandemie erholen kann. Sämtliche politischen Gremien der Stadt Zofingen werden in der Pflicht sein, die weiteren Entwicklungen aufmerksam zu verfolgen und zu entscheiden, ob die Zofinger Finanzierungslücke eher durch einen Leistungsverzicht (Dienstleistungen oder Investitionen) oder eher mittels Ertragsverbesserungen (z.B. Steuern, Gebühren, Tarife) geschlossen werden soll. Es gilt dabei stets abzuwägen, welche Massnahmen der Standortattraktivität am wenigsten abträglich sind.

Finanzieller Lichtblicke

Für eine Reduktion des Finanzbedarfs im Investitionsbereich würde die Umsetzung der geplanten Revision des kantonalen Strassengesetzes sorgen, welches sich derzeit in der Anhörung befindet. Unter anderem sollen die Gemeindebeiträge an den Bau und den Unterhalt der Innerortsstrecken der Kantonsstrassen einheitlich auf 35 % festgelegt werden. Der heutige Beitragssatz ist von der Finanzkraft der Gemeinden abhängig und beträgt für Zofingen aktuell 55 %. Das revidierte Strassengesetz dürfte per 01.01.2023 in Kraft treten, in der Finanzplanung ist eine allfällige Reduktion des Beitragssatzes noch nicht berücksichtigt.

Hans-Ruedi Hottiger
Stadtammann

11. Anträge

Fakultatives Referendum

Die Beschlüsse gemäss den Ziffern 1 und 2 unterstehen gestützt auf § 7 Abs. 1 bzw. § 15 Abs. 2 lit. a) der Gemeindeordnung vom 13. September 2004 dem fakultativen Referendum.

Anträge

Der Stadtrat unterbreitet dem Einwohnerrat folgende Anträge:

1. Der Erhöhung der Abwasserbenützungsgebühren gemäss § 39 des Reglements über Siedlungsentwässerung, Gewässerschutz, Wasserbau und Hochwasserschutz vom 24. November 2008 per 1. Januar 2021 von CHF 2.50 pro m³ auf CHF 2.90 pro m³ zuzüglich Mehrwertsteuer pro Kubikmeter Frischwasserbezug sei zuzustimmen.
2. Das Budget 2021 der Erfolgsrechnung mit einem Steuerfuss von 99 % und das Investitionsbudget 2021 der Einwohnergemeinde seien zu genehmigen.
3. Von den Investitions- und Finanzplänen 2021 – 2030 sei Kenntnis zu nehmen.

Zofingen, 19. August 2020

STADTRAT ZOFINGEN



Hans-Ruedi Hottiger
Stadtammann



Dr. Fabian Humbel
Stadtschreiber