

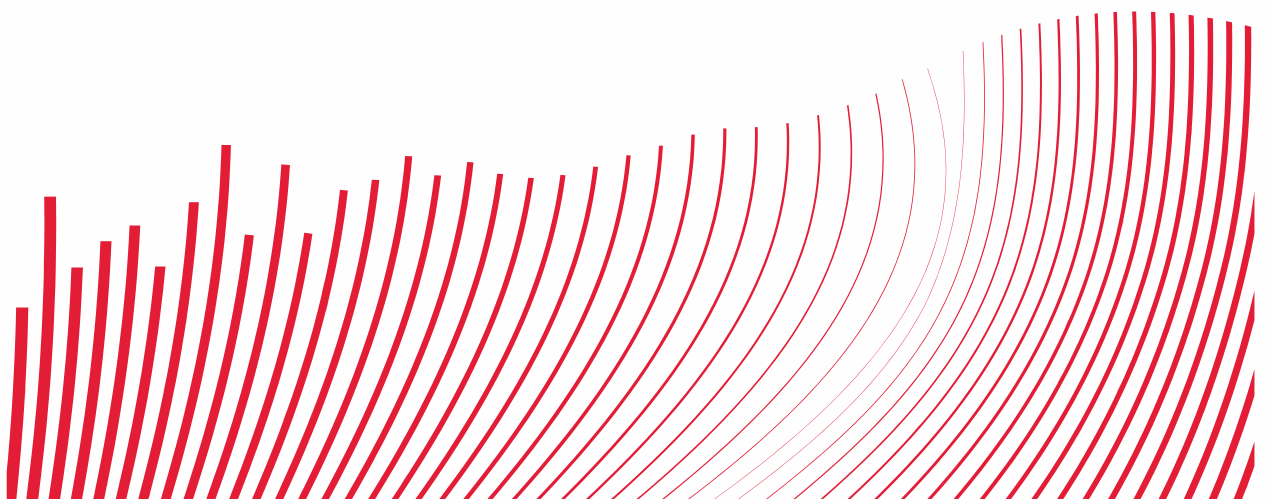
Einwohnergemeinde Zofingen

Budget 2022

Erfolgs- und Investitionsrechnung
Investitions- und Finanzpläne 2022-2031

GK 200

Überarbeitete Version gemäss den Beschlüssen der Einwohnerratssitzung vom 22. November 2021



Inhaltsverzeichnis

1. Einleitung.....	5
2. Die Mitglieder des Stadtrats und ihre Ressorts	7
3. Jahresziele 2022	8
4. Ergebnisse Budget 2022	12
4.1 Erfolgsrechnung	14
4.2 Investitionsrechnung	21
5. Projekte und Investitionen 2022 - 2031	
5.1 Einwohnergemeinde (Verwaltungsvermögen)	22
5.2 Einwohnergemeinde (Finanzvermögen)	31
5.3 Abwasserbeseitigung.....	32
5.4 Abfallwirtschaft	33
5.5 Heilpädagogische Schule HPS	33
5.6 Seniorenzentrum	33
5.7 Alterswohnungen	33
6. Kennzahlen	34
7. Details zum Budget	
7.1 Allgemeine Bemerkungen	38
7.2 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	38

8. Zahlenteil	
8.1 Dreistufiger Erfolgsausweis Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen .	51
8.2 Dreistufiger Erfolgsausweis Abwasserbeseitigung.....	53
8.3 Dreistufiger Erfolgsausweis Abfallwirtschaft	55
8.4 Dreistufiger Erfolgsausweis Heilpädagogische Schule.....	57
8.5 Dreistufiger Erfolgsausweis Seniorenzentrum.....	59
8.6 Dreistufiger Erfolgsausweis Alterswohnungen	61
8.7 Dreistufiger Erfolgsausweis Einwohnergemeinde inkl. Spezialfinanzierungen...	63
8.8 Kennzahlenauswertung.....	65
8.9 Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung	66
8.10 Erfolgsrechnung nach Artengliederung.....	150
8.11 Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung	162
8.12 Investitionsrechnung nach Artengliederung.....	175
9. Kreditkontrolle	179
10. Stellenplan 2022.....	185
10.1 Einwohnergemeinde	185
10.2 Seniorenzentrum	189
10.3 Heilpädagogische Schule HPS	190
10.4 Regionalpolizei	191
11. Finanzpläne	
11.1 Einwohnergemeinde	193
11.2 Abwasserbeseitigung.....	195
11.3 Abfallwirtschaft	196
11.4 Ausblick	196
12. Anträge.....	199

1. Einleitung

Das Budget 2022 basiert auf einem **unveränderten Steuerfuss von 99 %** und rechnet mit einem Ertragsüberschuss von CHF 1,86 Mio. Im Vergleich zum Vorjahresbudget fällt das Ergebnis damit um CHF 1,49 Mio. besser aus.

Es zeigt sich je länger je mehr, dass die finanziellen Auswirkungen der **Corona-Pandemie** auf den städtischen Finanzhaushalt weniger gravierend sind als ursprünglich erwartet. Bei den **Steuererträgen** wird bei den natürlichen Personen vorübergehend mit geringeren Nachträgen aus Vorjahren (insb. 2020 und tlw. 2021) gerechnet, währenddem bei den Einnahmen betreffend das laufende Jahr keine wesentlichen Mindereinnahmen prognostiziert werden. Bei den Aktiensteuern, welche in Zofingen bereits vor Ausbruch der Pandemie auf einem sehr tiefen Niveau verharrten, dürften die Auswirkungen stark von der Branche abhängig sein, in welcher die ertragskräftigen Unternehmen tätig sind. Für Zofingen wird daher nicht mit grossen Ertrags-einbussen wegen der Pandemie gerechnet. In Bezug auf die **Sozialhilfe** ist dank den Unterstützungsmassnahmen von Bund und Kantonen bisher ebenfalls kein starker Anstieg aufgrund der Pandemie festzustellen. Es wird sich zeigen, wie sich dies im Zeitpunkt verhält, in dem die finanziellen Unterstützungsmassnahmen von Bund und Kantonen stark eingeschränkt oder ganz aufgehoben werden. Aktuell wird jedoch davon ausgegangen, dass das aktuell starke Wirtschaftswachstum dazu beitragen wird, dass auch die finanziellen Auswirkungen auf die Sozialhilfeausgaben weiterhin nicht sehr stark sein werden.

Der Grosse Rat hat im Juni 2021 einer **Revision des Steuergesetzes** in erster Lesung zugestimmt. Diese beinhaltet unter anderem eine Erhöhung des Pauschalabzugs für Versicherungsprämien von natürlichen Personen um 50 % und eine Reduktion des Gewinnsteuertarifs für juristische Personen. Obwohl die Gesetzesrevision vom Grossen Rat noch nicht abschliessend beschlossen ist und auch ein Referendum mit Volksabstimmung erwartet wird, wurden deren Auswirkungen mit Mindereinnahmen von insgesamt knapp CHF 1 Mio. im Budget 2022 berücksichtigt.

Nach einem intensiven Budgetprozess ist es gelungen, die **Selbstfinanzierung** im Vergleich zum Vorjahresbudget um CHF 1,08 Mio. zu erhöhen. Nichtsdestotrotz ermöglicht dieser Wert auch im Budget 2022 nur eine teilweise Finanzierung der bevorstehenden Investitionen aus eigenen Mitteln. Die Selbstfinanzierung ist bei einer langfristigen Betrachtungsweise zu tief.

Nebst der Erfolgsrechnung hat sich der Stadtrat auch intensiv mit der **Investitionsplanung** der nächsten 10 Jahre auseinandergesetzt. Mehrere Projekte wurden dabei zurückgestellt oder ganz gestrichen. Das Investitionsvolumen der nächsten 10 Jahre konnte daher im Vergleich zum Vorjahresbudget um CHF 6,23 Mio. reduziert werden.

Die finanziellen Aussichten haben sich insgesamt verbessert. Trotzdem wird die Verschuldung in den nächsten Jahren stark ansteigen. Aus Sicht des Stadtrats wird sie dabei jedoch das tragbare Mass nicht überschreiten.

Budget 2022 der Einwohnergemeinde (ohne Spezialfinanzierungen):

Der **betriebliche Aufwand** sinkt gegenüber dem Budget 2021 um CHF 0,71 Mio., was auf den tieferen Transferaufwand zurückzuführen ist (siehe Kapitel 4.1.1).

Der **betriebliche Ertrag** erhöht sich um CHF 0,58 Mio. Dies ist auf den höheren Fiskalertrag zurückzuführen ist (siehe Kapitel 4.1.3).

So verbessert sich das **Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit** um CHF 1,29 Mio. und weist einen Verlust von CHF 1,45 Mio. aus. Dank dem **Gewinn aus Finanzierung**, welcher vor allem wegen der höher prognostizierten Dividende der StWZ um CHF 0,20 Mio. auf CHF 3,31 Mio. ansteigt, resultiert ein **operatives Ergebnis** (Gewinn) von CHF 1,86 Mio. (Vorjahresbudget: CHF 0,37 Mio.).

Im Budget 2022 werden bei der **Einwohnergemeinde Nettoinvestitionen** von CHF 7,87 Mio. veranschlagt. Davon entfallen CHF 1,66 Mio. auf Investitionen in die Bildungsinfrastruktur (Abteilung 2) und CHF 5,43 Mio. auf die Verkehrsinfrastruktur (Abteilung 6).

Im Kapitel 5.1 werden die Investitionsvorhaben der kommenden 10 Jahre detailliert aufgelistet. Ohne die Spezialfinanzierungen wird ein Nettoinvestitionsbedarf von CHF 77,52 Mio. ausgewiesen. Davon entfällt mit CHF 46,80 Mio. mehr als 60 % auf die Erneuerung und Instandsetzung der Schulinfrastruktur. Als grösstes Projekt steht in diesem Bereich der Neubau einer Oberstufenanlage im Gebiet Rebberg auf dem Programm, welche neu inklusive Aufstockung in der Planung berücksichtigt ist. Ebenfalls ein beträchtlicher Anteil am gesamten Investitionsvolumen entfällt mit CHF 25,17 Mio. auf Investitionen in den Erhalt und den Ausbau der Verkehrsinfrastruktur.

Von den 2022 geplanten **Nettoinvestitionen der Einwohnergemeinde** in der Höhe von CHF 7,87 Mio. können CHF 5,62 Mio. selber finanziert werden, wodurch ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 2,25 Mio. resultiert. Das Nettovermögen reduziert sich um diesen Betrag und beträgt per Ende 2022 voraussichtlich CHF 1,30 Mio. (siehe Kapitel 10.1).

Beim spezialfinanzierten **Seniorenzentrum** sind ab 2025 wieder grössere Investitionen für die Gebäudesanierung des Tanners geplant. Die Plan-Erfolgsrechnung 2022 konnte dank den im Jahr 2021 eingeleiteten Sanierungsmassnahmen ausgeglichen werden und rechnet mit einem kleinen Gewinn von CHF 0,05 Mio.

Die **Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung** prognostiziert im Jahr 2022 Nettoinvestitionen von CHF 1,52 Mio. Von den Bruttoinvestitionen in der Höhe von CHF 2,39 Mio. entfallen CHF 0,30 Mio. auf die Zustandserfassung und die Erstellung eines Abwasserkatasters für die Hausanschlüsse. Die restlichen Investitionsausgaben bestehen aus Sanierungsmassnahmen bei der bestehenden Infrastruktur, den Kosten für die Erarbeitung der GEP 2. Generation und aus Beiträgen an den Kanton für das Hochwasserschutzprojekt Wigger. Nach Abzug der aus der Erfolgsrechnung resultierenden Selbstfinanzierung von CHF 0,27 Mio. resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 1,26 Mio. Dieser reduziert das Vermögen der Spezialfinanzierung per Ende 2022 auf voraussichtlich noch CHF 1,40 Mio. Der Finanzplan (siehe Kapitel 10.2) zeigt, dass das Vermögen durch die bevorstehenden Investitionen bereits im Verlauf des Jahres 2023 aufgebraucht sein wird.

Bei der **Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft** sind weiterhin keine Investitionen geplant. Aus der Erfolgsrechnung resultiert eine negative Selbstfinanzierung von CHF 8'410, welche dazu führt, dass das Vermögen per 31.12.2022 auf CHF 1,51 Mio. sinkt. Dieses wird bis Ende 2031 praktisch stabil bleiben (siehe Kapitel 11.3).

Hans-Ruedi Hottiger
Stadtammann

2. Die Mitglieder des Stadtrats und ihre Ressorts

Die nachfolgende Liste bildet den Stand bei Abschluss der Budgetierung (August 2021) ab. Die Ressortsverteilung für die Legislaturperiode 2022/2025 war zu diesem Zeitpunkt noch nicht erfolgt.

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
Alterswohnungen Rosenberg
Alters- und Gesundheitsfragen
Kinderfest

3. Jahresziele 2022

Ressortübergreifende Ziele

Hans-Ruedi Hottiger, Stadtammann

- Das Legislaturprogramm für die Amtsperiode 2022-2025 ist erarbeitet.
- Die wichtigsten fünf Kernprozesse pro Bereich sind in der Prozesssoftware mit Risiken und Kontrollen hinterlegt (IKS).
- Die digitale Geschäftsverwaltung (GeVer) ist nach der technischen Einführung 2021 in den Arbeitsalltag der Stadtverwaltung integriert.
- Die internen Leistungen des Werkhofes werden im Budget 2023 den Leistungsbezüglern nicht mehr zu den effektiven Restkosten, sondern anhand von Leistungsvereinbarungen mit marktorientierten Sätzen belastet.
- Das partizipativ gestaltete Projekt "Altstadtentwicklung" ist gestartet.
- Online-Dienstleistungen der Stadtverwaltung können elektronisch bezahlt werden (ePayment).

Ressort Stadtplanung

Hans-Ruedi Hottiger, Stadtammann

- Für das 2. Paket der Teilrevision der Ortsplanung sind die Inhalte, das Vorgehen und die Projektorganisation definiert.
- Beim Gestaltungsplan Untere Vorstadt sind die Investorensimulation durchgeführt und die Einwohnerratsvorlage erstellt.
- Der Gestaltungsplan Frikartstrasse ist öffentlich aufgelegt und allfällige Einwendungen sind bereinigt.
- Der Gestaltungsplan Aarburgerstrasse ist öffentlich aufgelegt und allfällige Einwendungen sind bereinigt.

Ressort Finanzen

Hans-Ruedi Hottiger, Stadtammann

- Am Jahresende 2022 sind für die Steuerjahre 2021 80 % resp. 2020 95 % der Steuererklärungen bearbeitet (taxiert).

Ressort Personal

Hans-Ruedi Hottiger, Stadtammann

- Eine regelmässige Führungsweiterbildung auf allen Kaderebenen ist eingeführt.
- Als Basis für ein effizientes Absenzenmanagement ist ein neues Zeiterfassungssystem evaluiert und eingeführt.

Ressort Ortsbürgerbelange

Hans-Ruedi Hottiger, Stadtammann

- Eigentum und Unterhalt des historischen Buchbestandes in der Stadtbibliothek sind geklärt.
- Die Pachtverträge der Ortsbürgergemeinde sind gemäss den neu definierten Bedingungen abgeschlossen.

Ressort Stadtkanzlei

Hans-Ruedi Hottiger, Stadtammann

- Die Stadtratsgeschäfte werden vollständig über die digitale Geschäftsverwaltung (GeVer) abgewickelt.
- Der Ersatz der Serverinfrastruktur und das Upgrade der Firewall sind erfolgreich umgesetzt.
- Die umzusetzenden Massnahmen aus der IT-Analyse 2021 sind priorisiert.

Ressort Hochbau

Hans-Martin Plüss, Vizeammann

- Die Sanierungsarbeiten BZZ sind zeitlich und finanziell auf Kurs.
- Der Baukredit Oberstufenzentrum ist von Einwohnerrat und Stimmvolk bewilligt, die Baubewilligung ist erteilt.
- Die Realisierung des Musikschulzentrums ist abgeschlossen.
- Die räumliche Detailplanung (Immobilienstrategie) Tagesstrukturen/Mittagstisch ist abgeschlossen.
- Die räumliche Mittelfristplanung (Immobilienstrategie) Primarstufe/Kindergarten ist abgeschlossen.
- Die räumlichen Grobstrategien (Immobilienstrategie) für das Kornhaus, das Schlachthaus und den Moserbau sind definiert.
- Die Gebäudesanierung Stadtsaal ist abgeschlossen.
- Die Konzeption für einen Schliessplan für die städtischen Liegenschaften ist erstellt.
- Die Voraussetzungen für die Übernahme der Hauswartung im Parkhaus sind geschaffen.
- Die Voraussetzungen für die Übernahme der Bauverwaltung einer zweiten Nachbargemeinde sind geschaffen.
- Das Reglement für die Nutzung des öffentlichen Grundes ist vom Einwohnerrat beschlossen.

Ressort Bildung

Dominik Gresch, Stadtrat

Volksschule

- Die neuen Führungsstrukturen an der Volksschule (Abschaffung der Schulpflege) resp. die Aufgabenverteilung gemäss Funktionenmatrix sind umgesetzt, und die städtische Bildungskommission hat ihre Tätigkeit aufgenommen.
- Das Schulleitungsmodell ist den neuen Führungsstrukturen angepasst und nach dem Aargauer Lehrplan ausgerichtet.

- Das schulische Informatikkonzept ist dem neuen Aargauer Lehrplan angepasst.
- Das Projekt "Regionale Musikschule" mit den Gemeinden Bottenwil, Brittnau, Strengebach, Uerkheim und Zofingen ist beschlossen.
- Die Organisation und die Aufgaben der Führungsstruktur HPS (Schulleitung und Schulverwaltung) sind überprüft und aktualisiert.

Berufsfachschule

- Jede Abteilung legt einen Schwerpunkt bei den Office-365-Produkten oder anderen vorhandenen IT-Anwendungen, um den BYOD-Unterricht zu fördern.
- In der Administration, Informatik und Buchhaltung werden alle bestehenden Checklisten überprüft und gegebenenfalls aktualisiert; fehlende Checklisten werden ergänzt.

Ressort Soziales

Dominik Gresch, Stadtrat

Soziales

- Der Aussendienstesinsatz durch den Kantonalen Sozialdienst (KSD) ist organisiert und in den internen Arbeitsabläufen umgesetzt.
- Im Kindes- und Erwachsenenschutz sind alle relevanten Prozesse bis Ende 2022 erfasst und aktualisiert.
- Das Projekt von Chance Z! zum Friedhofunterhalt ist in Zusammenarbeit mit dem Werkhof aufgegleist und bis Ende 2022 in den Regelbetrieb überführt.

Kind Jugend Familie

- Die für 2022 geplanten Aktionen betreffend das UNICEF-Label "Kinderfreundliche Gemeinde" sind umgesetzt.
- Der Massnahmenkatalog "Kultur inklusiv" ist umgesetzt und die entsprechende Zertifizierung um weitere vier Jahre verlängert.
- Die Schulsozialarbeit verfügt an jedem Standort über ein Präventionskonzept.
- Die beiden im Auftrag von zofingenregio geführten Stellen (Fachstelle Integration und Koordinationsstelle für Freiwilligenarbeit im

Asyl- und Flüchtlingsbereich) haben einen gemeinsamen Auftritt und verfügen über Projekte in den Bereichen Erstinformation, Netzwerk Schlüsselpersonen sowie fallbezogene Beratung der Einwohner- und Sozialdienste.

Ressort Sicherheit

Christiane Guyer, Stadträtin

Regionalpolizei

- Die Vorstellungsrunde bei den Ressortvorstehenden Sicherheit in allen Vertragsgemeinden ist zum Start der neuen Legislatur durchgeführt.
- Der Präventionsunterricht ist gemäss Grundlagenkonzept der Kantons- und Regionalpolizei eingeführt.
- Monatlich ist je eine SVG-Aktion zur Erhöhung der Verkehrssicherheit durchgeführt.
- Mindestens eine Präventionskampagne pro Quartal ist durchgeführt.

Feuerwehr und Bevölkerungsschutz

- Die Grobkonzeptphase des Zusammenarbeits-Projektes "Feuerwehr 2022" ist abgeschlossen.
- Die logistischen Dienstleistungen zu Gunsten der Feuerwehren in der Region sind weiter ausgebaut und etabliert (Feuerwehrmagazin als Dienstleistungszentrum).
- Der laufende Ausbildungs- und Einsatzbetrieb inkl. Zusammenarbeit mit den Partnerorganisationen ist durch mehrere gemeinsame Ausbildungen gefestigt und weiterentwickelt.
- Das Konzept zum Fusionsprojekt ZSO ist erarbeitet.
- Eine Nachfolgeplanung über alle Kaderstufen der ZSO Region ist erstellt.
- Eine Überprüfung der Sicherheitskonzepte der Verwaltungs- und Schulliegenschaften ist durchgeführt und die notwendigen Massnahmen sind definiert.

Ressort Kultur

Christiane Guyer, Stadträtin

- Die Stadt leistet einen massgeblichen finanziellen und personellen Beitrag zur Durchführung der Akkordeonweltmeisterschaft Coupe Mondiale in Zofingen.
- Die verschiedenen Sammlungskonzepte von Stadtarchiv, Museum, Kunstsammlung und Stadtbibliothek sind erarbeitet, und die Betreuungssituationen und Zuständigkeiten sind geklärt.
- Eine Strategie zur digitalen Langzeitarchivierung ist erarbeitet und ein Konzept zur Umsetzung in den nächsten Jahren ist erstellt.
- Die Prozesse und Abläufe zu Ablieferungen der Verwaltungsabteilungen ins Stadtarchiv sind geklärt.

Ressort Tiefbau

Andreas Rügger, Stadtrat

- Das Konzept für die flächendeckende Bewirtschaftung des ruhenden Verkehrs und das angepasste Parkierungsreglement sind bereinigt und eine Einwohnerratsvorlage ist erstellt.
- Der Landerwerb Hauptstrasse für das Sanierungsprojekt K315, Mühlethal, Geiserstrasse bis Linden, ist abgeschlossen, das Strassenbauprojekt ist provisorisch genehmigt.
- Das Strassenbauprojekt für die Verkehrssanierung Untere Vorstadt K104/K315 ist öffentlich aufgelegt, und die Einwendungen sind bereinigt.
- Das Strassenbauprojekt für die Verkehrssanierung Aarburgerstrasse K104 (Unt. Stadteingang bis Funkenstrasse/Gygerweg) ist provisorisch genehmigt und öffentlich aufgelegt.
- Der Knotenumbau zum Kreisel Riedtal K104 ist mit dem Anschluss der Riedtalstrasse bereinigt, die Hochwasserschutzarbeiten sind eingearbeitet.
- Für die Sanierung und Aufwertung des Bahnhofs Zofingen mit neuer Velostation ist der

Rohbau erstellt und der Innenausbau ist im Gange.

- Für die Sanierung des SBB-Niveauübergangs Aarburgerstrasse K104 liegt das Bauprojekt im Entwurf vor. Die rückwärtigen Anschlüsse sind bereinigt.
- Der Umbau der Bushaltestellen Spital (Umsetzung BehiG, gebundene Ausgabe) ist erfolgt.
- Das Strassenbauprojekt Schulhausstrasse mit den Gestaltungsmaßnahmen ist öffentlich aufgelegt.
- Das Bauprojekt für die Anpassung der Bushaltestellen auf der Küngoldingerstrasse an das Behindertengleichstellungsgesetz (Umsetzung BehiG, gebundene Ausgabe) liegt vor und ist öffentlich aufgelegt.
- Das Strassenbauprojekt Sanierung Henzmannstrasse, Teil West, liegt vor, und der Kreditbeschluss durch den Einwohnerrat ist erfolgt.
- Der Ausbaustandard der Oberen Mühlemattstrasse ist bereinigt, das Strassenbauprojekt ist öffentlich aufgelegt.
- Das Strassenbauprojekt Eisengrubenweg ist bereinigt und öffentlich aufgelegt.
- Die GEP-Tranche 2022 ist bewilligt, mit den Arbeiten wurde begonnen.
- Das öffentlich aufgelegene Teilprojekt Süd des Hochwasserschutzes Wigger ist rechtskräftig.
- Der Ufer- und Unterhaltsweg Wigger ist baureif.
- Die 4. Etappe der Erfassung der Hausanschlüsse ist abgeschlossen, mit der 5. Etappe wurde begonnen.
- Die Massnahmen zum GEP 2. Generation Stadt sind aktualisiert, die Grundlagen Abwasserinfrastruktur sind erfasst.
- Die Massnahmen Gewässerschutz beim Riedtal und Stadtbach (Hochwasserschutz, Durchlässe und Seitenbäche) sind optimiert.

Ressort Natur, Unterhalt, Stadtmarketing und Sport

Peter Siegrist, Stadtrat

Werkhof

- Das Abfallkonzept ist erarbeitet, das daraus resultierende Abfallreglement ist vom Einwohnerrat beschlossen.
- Das Insourcing der Friedhofgärtnerarbeiten ist abgeschlossen, und die geplanten wiederkehrenden Kosteneinsparungen sind umgesetzt.

Stadtmarketing

- Alle relevanten städtischen Vermietungsobjekte sind im neuen Reservationstool eröffnet.

Natur und Landschaft

- Die Basis-Datenerhebung für das digitale Baumkataster (Portal geoproSuisse) ist abgeschlossen, und es sind mindestens 2 Reports definiert und eingepflegt.
- Natur und Landschaft ist auf den sozialen Medien (Instagram/Facebook) der Stadt Zofingen präsent.

Ressort Alter und Gesundheit, Kinderfest

Rahela Syed, Stadträtin

Seniorenzentrum

- Zwei Massnahmen aus "Fit für die ZO-Kunft" sind umgesetzt.
- Die Bettenauslastung liegt per Ende Juni 2022 bei 90 %.
- Die Absenztage der Mitarbeitenden sind gegenüber dem Jahr 2021 um 25 % gesenkt.
- Die Alterswohnungen Rosenberg sind betrieblich ins Seniorenzentrum integriert.

Fachstelle Alter und Gesundheit

- Zwei Massnahmen anknüpfend an das Altersleitbild 2019 sind umgesetzt.
- Das Projekt Begegnungsraum ist umgesetzt und zwei Veranstaltungen sind durchgeführt.

4. Ergebnisse Budget 2022

Ergebnisse Budget 2022	Ausgaben	Einnahmen	Finanzierung minus = Fehlbetrag plus = Überschuss
Einwohnergemeinde			
Erfolgsrechnung	59'679'572	65'300'446	5'620'874
Investitionsrechnung	10'417'207	2'550'000	-7'867'207
Finanzierungsfehlbetrag			-2'246'333
Abwasserbeseitigung			
Erfolgsrechnung	3'634'549	3'903'119	268'570
Investitionsrechnung	2'385'000	861'250	-1'523'750
Finanzierungsfehlbetrag			-1'255'180
Abfallwirtschaft			
Erfolgsrechnung	1'060'910	1'052'500	-8'410
Investitionsrechnung	0	0	0
Finanzierungsfehlbetrag			-8'410
Heilpädagogische Schule HPS			
Erfolgsrechnung	5'958'780	6'476'096	517'316
Investitionsrechnung	0	0	0
Finanzierungsüberschuss			517'316
Seniorenzentrum			
Erfolgsrechnung	12'631'910	13'708'514	1'076'604
Investitionsrechnung	0	0	0
Finanzierungsüberschuss			1'076'604
Alterswohnungen			
Erfolgsrechnung	379'600	682'600	303'200
Investitionsrechnung	0	0	0
Finanzierungsüberschuss			303'200
Total	96'147'528	94'534'725	-1'612'804

Das Budget 2022 umfasst die **Einwohnergemeinde** und die **Spezialfinanzierungen Abwasserbeseitigung, Abfallwirtschaft, Heilpädagogische Schule HPS, Seniorenzentrum und Alterswohnungen**. Bei den Spezialfinanzierungen setzt sich die Einnahmenseite aus zweckbestimmten Gebühren, Beiträgen und/oder Taxen, und nicht aus Steuermitteln, zusammen.

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

Einwohnergemeinde

Das Budget der Einwohnergemeinde erzielt in der Erfolgsrechnung eine Selbstfinanzierung von CHF 5,62 Mio. Damit können die Nettoinvestitionen von CHF 7,87 Mio. zu 71,4 % selbst finanziert werden. Es ergibt sich für die Einwohnergemeinde ein Finanzierungsfehlbetrag in der Höhe von CHF 2,25 Mio.

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

Spezialfinanzierungen

Das Budget der Spezialfinanzierung **Abwasserbeseitigung** weist in der Erfolgsrechnung einen Ertragsüberschuss von CHF 0,09 Mio. und eine Selbstfinanzierung von CHF 0,27 Mio. aus. Bei geplanten Nettoinvestitionen von CHF 1,52 Mio. resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 1,26 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 8'410 aus. Da 2022 keine Investitionen geplant sind, entspricht dies auch dem Finanzierungsfehlbetrag. Das bestehende Nettovermögen der Spezialfinanzierung wird sich entsprechend leicht reduzieren.

Aus dem ausgeglichenen Budget der Spezialfinanzierung **Heilpädagogische Schule HPS** resultiert eine Selbstfinanzierung von CHF 0,52 Mio. Da 2022 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 Ertragsüberschuss von CHF 0,05 Mio. bei einer Selbstfinanzierung von CHF 1,08 Mio. aus. Da 2022 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 0,30 Mio. aus. Da 2022 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 7,78 Mio. Die Nettoinvestitionen belaufen sich im Total auf CHF 9,39 Mio. und können damit zu 82,8 % selber finanziert werden. Der Finanzierungsfehlbetrag beträgt insgesamt CHF 1,61 Mio.

4.1 Erfolgsrechnung

4.1.1 Aufwandpositionen

Aufwandpositionen	Budget 2022	Veränderungen gegenüber Budget 2021		Veränderungen gegenüber Rechnung 2020	
Personalaufwand	33'689'330	-680'125	-2.0 %	318'413	1.0 %
Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'999'305	375'622	2.4 %	1'520'523	10.5 %
Abschreibungen Verwaltungsverm.	6'177'634	-342'156	-5.2 %	-336'068	-5.2 %
Finanzaufwand	1'528'130	63'640	4.3 %	-38'391	-2.5 %
Transferaufwand	31'747'499	-448'156	-1.4 %	1'089'173	3.6 %
Interne Verrechnungen	6'291'533	83'821	1.4 %	300'922	5.0 %
Abschluss Erfolgsrechnung	1'999'087	1'628'887	440.0 %	-12'724'190	-86.4 %
Total	97'432'517	681'532	0.7 %	-9'869'617	-9.2 %

Der **Personalaufwand** (Löhne, Sozialleistungen, Weiterbildung etc.) bildet mit einem Anteil von CHF 33,69 Mio. oder 34,6 % an den Gesamtausgaben die grösste Ausgabenposition. Der Rückgang im Vergleich zum Budget 2021 ist insbesondere auf den Personalabbau im Seniorenzentrum zurückzuführen.

Der **Sach- und übrige Betriebsaufwand** wird mit CHF 16,00 Mio. budgetiert und macht damit 16,4 % des Gesamtaufwandes aus. Im Vergleich zur Rechnung 2020 sind höhere Ausgaben für den baulichen Unterhalt von Gebäuden vorgesehen, auch steigen die Kosten für die Fernwärmeversorgung von diversen Liegenschaften. Schliesslich sollen im Gegensatz zum Jahr 2020 auch alle Schulreisen, Lager und Exkursionen wieder wie üblich stattfinden.

Die **Abschreibungen** reduzieren sich im Vergleich zum Budget 2021, da mehrere Investitionen per Ende 2021 vollständig abgeschrieben sind.

Der **Transferaufwand** ist mit CHF 31,75 Mio. oder 32,6 % die zweitgrösste Ausgabenposition. Er beinhaltet unter anderem die Sozialhilfe, die Beiträge an den Kanton gemäss Pflegegesetz sowie 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 2021 erhöhen sich die Besoldungskostenanteile und die Lehrerlöhne der HPS (Revision kantonales Lohndekret), auch muss mit höheren Restkostenanteilen gemäss Betreuungsgesetz gerechnet werden. Demgegenüber reduziert sich die Abgabe in den Finanzausgleich, und es wird mit geringeren Sozialhilfeausgaben als auch mit tieferen Kantonsbeiträgen für die Pflegefinanzierung gerechnet.

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 2022		Veränderungen gegenüber Budget 2021		Veränderungen gegenüber Rechnung 2020
Personalaufwand	17'803'720	298'090	1.7 %	825'476	4.9 %
Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'406'955	150'215	1.5 %	1'322'202	14.6 %
Abschreibungen Verwaltungsverm.	3'843'902	-335'928	-8.0 %	-670'873	-14.9 %
Finanzaufwand	636'230	72'240	12.8 %	29'965	4.9 %
Transferaufwand	24'889'147	-868'418	-3.4 %	203'236	0.8 %
Interne Verrechnungen	6'008'988	92'245	1.6 %	320'527	5.6 %
Abschluss Erfolgsrechnung	1'863'352	1'493'152	403.3 %	-12'545'019	-87.1 %
Total	65'452'293	901'596	1.4 %	-10'514'486	-13.8 %

4.1.2 Personalaufwand

Personal- aufwand nach Funktionen	Budget 2022	Budget 2021	Veränderung in %	Rechnung 2020	Veränderung in %
0110 Legislative	47'310	60'650	-22.0 %	55'291	-14.4 %
0120 Exekutive	574'590	554'420	3.6 %	565'136	1.7 %
0211 Finanzen und Controlling	524'260	506'580	3.5 %	504'029	4.0 %
0212 Gemeindesteuernamt	813'280	782'550	3.9 %	774'404	5.0 %
0220 Allgemeine Dienste, übrige	368'700	233'220	58.1 %	209'461	76.0 %
0221 Stadtkanzlei	810'000	791'720	2.3 %	784'903	3.2 %
0222 Informatik	495'060	491'280	0.8 %	483'025	2.5 %
0223 Stabstelle Personal	382'920	376'470	1.7 %	380'573	0.6 %
0224 Hochbau und Liegenschaften	1'134'100	1'067'200	6.3 %	1'035'113	9.6 %
0225 Tiefbau und Planung	567'210	583'500	-2.8 %	556'866	1.9 %
0290 Verwaltungsliegenschaften	152'430	132'490	15.1 %	160'584	-5.1 %
1110 Polizei	60'340	60'330	0.0 %	51'484	17.2 %
1401 Einwohnerkontrolle	189'260	204'390	-7.4 %	240'209	-21.2 %
1406 Regionales Zivilstandsamt	311'520	299'470	4.0 %	299'530	4.0 %
1407 Regionales Betreibungsamt	520'520	542'240	-4.0 %	529'093	-1.6 %
1500 Feuerwehr	482'040	468'950	2.8 %	436'083	10.5 %
1610 Militärische Verteidigung	67'770	60'550	11.9 %	49'226	37.7 %
1626 Zivilschutzorganisation	263'240	265'220	-0.7 %	222'014	18.6 %
1627 Regionales Führungsorgan	11'610	11'520	0.8 %	11'474	1.2 %
2110 Kindergärten	0	0	0.0 %	65'804	-100.0 %
2120 Primarstufe	64'980	180'940	-64.1 %	321'357	-79.8 %
2130 Oberstufe	26'590	218'200	-87.8 %	211'801	-87.4 %
2140 Musikschule	1'179'150	1'154'500	2.1 %	1'118'889	5.4 %
2170 Schulliegenschaften	485'820	543'010	-10.5 %	543'223	-10.6 %
2171 Kindergarten Liegenschaften	91'730	116'940	-21.6 %	100'317	-8.6 %
2180 Tagesbetreuung	317'720	341'340	-6.9 %	375'954	-15.5 %
2190 Schulleitung und -verwaltung	349'900	401'030	-12.7 %	297'934	17.4 %
2191 Schulinformatik, Volksschule Sonstiges	318'730	0		0	
3210 Stadtbibliothek	471'960	520'490	-9.3 %	497'651	-5.2 %
3220 Musik und Theater	62'660	51'330	22.1 %	52'525	19.3 %

Personal- aufwand nach Funktionen	Budget 2022	Budget 2021	Veränderung in %	Rechnung 2020	Veränderung in %
3290 Kultur, Übriges	122'660	62'890	95.0 %	63'005	94.7 %
3291 Stadtsaal	311'000	310'500	0.2 %	212'439	46.4 %
3411 Schwimmbad	44'700	44'690	0.0 %	43'043	3.9 %
3420 Freizeit	3'060	4'030	-24.1 %	50	5984.7 %
3422 Ferienhaus Adelboden	55'360	55'220	0.3 %	50'730	9.1 %
4330 Schulgesundheitsdienst	13'470	17'290	-22.1 %	15'419	-12.6 %
4340 Lebensmittelkontrolle	1'370	1'250	9.6 %	1'250	9.6 %
4900 Übriges Gesundheitswesen	24'790	36'890	-32.8 %	30'720	-19.3 %
5310 Alters- und Hinterlassenenvers.	131'720	126'510	4.1 %	128'625	2.4 %
5330 Leistungen an Pensionierte	0	0	0.0 %	6'052	-100.0 %
5350 Leistungen an Alter	24'790	24'600	0.8 %	18'879	31.3 %
5440 Jugendschutz	1'087'440	1'076'260	1.0 %	1'045'623	4.0 %
5790 Fürsorge, Übriges	1'896'540	1'817'770	4.3 %	1'716'193	10.5 %
7500 Arten- und Landschaftsschutz	77'690	77'150	0.7 %	77'754	-0.1 %
7710 Friedhof und Bestattung	28'750	28'270	1.7 %	27'991	2.7 %
8400 Tourismus, Stadtbüro	411'470	403'320	2.0 %	414'867	-0.8 %
9630 Liegenschaften Finanzvermögen	5'500	5'960	-7.7 %	8'196	-32.9 %
9901 Werkhof	2'107'620	2'079'960	1.3 %	1'998'650	5.5 %
Total ohne Regionalpolizei und Spezialfinanzierungen	17'493'330	17'193'090	1.7 %	16'793'439	4.2 %
1116 Regionalpolizei	4'816'810	4'803'590	0.3 %	4'622'187	4.2 %
2201 Heilpädagogische Schule	1'706'950	1'637'130	4.3 %	1'471'228	16.0 %
4121 Seniorenzentrum	8'981'700	10'067'250	-10.8 %	9'971'243	-9.9 %
Total inkl. Spezialfinanzierungen	32'998'790	33'701'060	-2.1 %	32'858'098	0.4 %

Gegenüber dem Budget 2021 reduziert sich der Personalaufwand (ohne Weiterbildungskosten) um 2,1 % oder CHF 0,70 Mio. Der Rückgang ist insbesondere auf die Sanierungsmassnahmen im Seniorenzentrum zurückzuführen. Ohne Berücksichtigung der Regionalpolizei (1116) sowie der Spezialfinanzierungen Heilpädagogische Schule (2201) und Seniorenzentrum (4121) resultiert im Vergleich zum Budget 2021 ein Zuwachs um CHF 0,30 Mio. oder 1,7 %.

In der Funktion **0220**, Allgemeine Dienste, übrige, sind im Budget 2022 zusätzlich die voraussichtlichen Lohnkosten einer neuen Projektleitungs- und Projektmanagementstelle enthalten. Dem Einwohnerrat wird voraussichtlich in der Oktober-Sitzung 2021 ein entsprechendes Geschäft zur Beschlussfassung vorgelegt.

Die Lohnkosten des Sekretariats der Bauverwaltung werden basierend auf einer aktuellen Erhebung zwischen den beiden Bereichen (Funkt. **0224** und **0225**) neu aufgeteilt. Der Kostenanteil des Bereichs Hochbau und Liegenschaften erhöht sich, währenddem der Bereich Tiefbau und Planung entsprechend entlastet wird.

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 mit den Pauschalen pro Schüler/in (Besoldungsanteile) finanziert werden, welche im Transferaufwand enthalten sind.

Der Personalaufwand für die Schulinformatik wurde bisher den einzelnen Schulstufen (Funkt. **2120** und **2130**) belastet. Ab 2022 werden sämtliche Aufwendungen der Schulinformatik in der Funktion **2191**, Schulinformatik, Volksschule Sonstiges, ausgewiesen. Im Vergleich zum Budget 2021 steigt der Personalaufwand für die Schulinformatik um CHF 15'701 oder 5,2 % an.

In der Funktion **2190**, Schulleitung und -verwaltung, entfällt im Vergleich zum Budget 2021 die Entschädigung der Schulpflege. Da der Stadtrat einen grossen Teil der bisherigen Aufgaben der Schulpflege übernehmen wird, wurden im Gegenzug die Besoldungskosten der Exekutive um CHF 20'000 erhöht.

Im Bereich Kultur (Funkt. **3210**, **3220** und **3290**) wurden die Lohnkosten basierend auf dem Umfang der effektiven Tätigkeiten neu zwischen den drei Aufgabengebieten aufgeteilt. Dies führt dazu, dass insbesondere die Funktion 3290, Kultur, stärker belastet wird, währenddem der Aufwand der Funktion 3210, Stadtbibliothek, sinkt. Insgesamt steigt der Personalaufwand im Bereich Kultur im Vergleich zum Budget 2021 um CHF 22'570 oder 3,6 % an.

Die Dotation der Fachstelle Alter und Gesundheit wird um 10 Stellenprozente auf ein 40 %-Pensum reduziert, wodurch sich der Personalaufwand der Funktion **4900** reduziert. Die Abteilung Finanzbuchhaltung begleitet und überwacht künftig die ausgelagerten Spitexleistungen und kontrolliert die Abrechnungen aus der Pflegefinanzierung.

Der Personalaufwand der HPS (Funkt **2201**) steigt einerseits wegen der Revision des kantonalen Lehrerlohndekrets und andererseits wegen der um vier Lernenden höheren Auslastung an. Im Gegenzug erhöhen sich aber aufgrund der höheren Lernendenzahl auch die Erträge.

Basierend auf den im Jahr 2021 beschlossenen Sanierungsmassnahmen rechnet das Seniorenzentrum (Funkt. **4121**) vorübergehend mit einer tieferen Bettenauslastung bei gleichzeitig effizienterem Personaleinsatz, was im Vergleich zu den Vorjahren zu einem deutlich tieferen Personalaufwand führt.

4.1.3 Ertragspositionen

Ertragspositionen	Budget 2022	Veränderungen gegenüber Budget 2021		Veränderungen gegenüber Rechnung 2020	
Fiskalertrag	36'887'500	544'500	1.5 %	-2'732'640	-6.9 %
Regalien und Konzessionen	701'000	-13'260	-1.9 %	-15'483	-2.2 %
Entgelte	31'503'114	-631'551	-2.0 %	790'807	2.6 %
Verschiedene Erträge	372'600	32'600	9.6 %	19'857	5.6 %
Finanzertrag	4'662'890	284'120	6.5 %	-8'437'099	-64.4 %
Entnahmen aus Fonds	289'703	93'503	47.7 %	-349'480	-54.7 %
Transferertrag	16'706'667	556'227	3.4 %	865'201	5.5 %
Interne Verrechnungen	6'291'533	83'821	1.4 %	300'922	5.0 %
Abschluss Erfolgsrechnung	17'510	-268'428	-93.9 %	-311'701	-94.7 %
Total	97'432'517	681'532	0.7 %	-9'869'617	-9.2 %

Der **Fiskalertrag** wird bei einem gleichbleibenden Steuereffuss von 99 % mit CHF 36,89 Mio. um CHF 0,54 Mio. oder 1,5 % höher budgetiert als im Vorjahr. Ab 2022 wird voraussichtlich der Pauschalabzug für Versicherungsprämien erhöht, was für Mindererträge von jährlich mind. CHF 0,80 Mio. sorgt. Weiter wird davon ausgegangen, dass sich die wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie im Jahr 2022 insbesondere in Form von wesentlich geringeren Nachträgen aus Vorjahren auswirken werden. Nichtsdestotrotz kann der Steuerertrag wegen den im Jahr 2020 erfolgten nachhaltigen strukturellen Verbesserungen der Steuerkraft höher budgetiert werden als im Jahr 2021. Der budgetierte

Steuerertrag entspricht einem Anteil von 37,9 % 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 0,70 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, Ab-

wasser-, Kehricht- und Parkgebühren), ferner Ersatzabgaben, Bussen und Rückerstattungen. Mit CHF 31,50 Mio. beträgt der Anteil an den Gesamteinnahmen 32,3 % und bildet damit die zweitgrösste Einnahmenposition. Grund für den Rückgang im Vergleich zum Vorjahresbudget ist insbesondere die tiefer prognostizierte Bettenauslastung im Seniorenzentrum, welche zu geringeren Erträgen aus Taxen führt.

Der **Finanzertrag** beinhaltet die Zins- und Wertschriftenerträge, die Liegenschaftserträge sowie allfällige Buchgewinne. Die Einnahmen werden mit CHF 4,66 Mio. budgetiert und belaufen sich auf 4,8 % der Gesamteinnahmen. Im Vergleich zum Budget 2021 wirkt sich insbesondere die höher prognostizierte Dividende der StWZ Energie AG aus.

Die **Entnahmen aus Fonds** erhöhen sich im Vergleich zum Budget 2021, da für die Finanzierung der Schulreisen der Oberstufe Entnahmen aus den Papierkassen vorgesehen sind.

Der **Transferertrag** beinhaltet unter anderem die Bundes-, Kantons- und Gemeindebeiträge an die Heilpädagogische Schule sowie die Schulgelder für auswärtige Schüler/innen. Ebenfalls enthalten sind die Gemeindebeiträge für die Erbringung von regionalen Aufgaben wie das Zivilstandsamt, die Regionalpolizei, den Zivilschutz, die Schulsozialarbeit und die Sozialhilfe bzw. den Kindes- und Erwachsenenschutz. Der Transferertrag wird mit CHF 16,71 Mio. budgetiert und beträgt 17,1 % der Gesamteinnahmen. Die Mehreinnahmen im Vergleich zum Budget 2021 sind vor allem auf höhere Kantonsbeiträge an die HPS zurückzuführen, welche vorübergehend vier zusätzliche Lernende beschult.

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 2022	Veränderungen gegenüber Budget 2021		Veränderungen gegenüber Rechnung 2020	
Fiskalertrag	36'887'500	544'500	1.5 %	-2'732'640	-6.9 %
Regalien und Konzessionen	701'000	-13'260	-1.9 %	-15'483	-2.2 %
Entgelte	10'804'400	-100'765	-0.9 %	624'034	6.1 %
Verschiedene Erträge	372'600	32'600	9.6 %	19'857	5.6 %
Finanzertrag	3'946'390	272'790	7.4 %	-8'429'851	-68.1 %
Entnahmen aus Fonds	289'703	93'503	47.7 %	-8'828	-3.0 %
Transferertrag	6'159'167	-11'593	-0.2 %	-272'497	-4.2 %
Interne Verrechnungen	6'291'533	83'821	1.4 %	300'922	5.0 %
Total	65'452'293	901'596	1.4 %	-10'514'486	-13.8 %

4.1.4 Ergebnisse der einzelnen Abteilungen

Abteilung	Nettoaufwand in CHF		Abweichung	
	Budget 2022	Budget 2021	in CHF	in %
0 Allgemeine Verwaltung	4'677'138	4'402'248	274'890	6.2 %
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	1'831'558	1'874'105	-42'547	-2.3 %
2 Bildung	11'841'485	11'566'170	275'315	2.4 %
3 Kultur, Sport und Freizeit	3'740'318	3'677'858	62'460	1.7 %
4 Gesundheit	3'264'147	3'697'380	-433'233	-11.7 %
5 Soziale Sicherheit	9'199'846	9'408'230	-208'384	-2.2 %
6 Verkehr	1'523'817	1'867'740	-343'923	-18.4 %
7 Umweltschutz und Raumordnung	665'450	740'050	-74'600	-10.1 %
8 Volkswirtschaft	29'450	39'440	-9'990	-25.3 %
Total Nettoaufwand Abteilungen 0 - 8	36'773'209	37'273'221	-500'012	-1.3 %

Abteilung	Nettoertrag in CHF		Abweichung	
	Budget 2022	Budget 2021	in CHF	in %
9 Finanzen und Steuern	38'636'560	37'643'420	993'140	2.6 %
Total Nettoertrag Abteilung 9	38'636'560	37'643'420	993'140	2.6 %

Abteilung	Ergebnis in CHF		Abweichung	
	Budget 2022	Budget 2021	in CHF	in %
Gesamtergebnis	1'863'352	370'200	1'493'152	403.3 %

Der Nettoaufwand der Abteilungen 0 bis 8 reduziert sich trotz den voraussichtlichen Mehrausgaben für die Allgemeine Verwaltung (Abt. 0) und die Bildung (Abt. 2) im Vergleich zum Vorjahresbudget um CHF 0,50 Mio. In der Abteilung 9 (Finanzen und Steuern) werden Mehrerträge von CHF 0,99 Mio. prognostiziert, so dass sich das Ergebnis im Vergleich zum Vorjahresbudget um CHF 1,49 Mio. verbessert.

Das Ergebnis der Abteilung **0, Allgemeine Verwaltung**, verschlechtert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um CHF 0,27 Mio. Im Budget enthalten sind die Kosten einer neuen Projektleitungs- und Projektmanagementstelle, zudem wird mit höheren Nettoaufwendungen für die Verwaltungsliegenschaften gerechnet.

Das Ergebnis der Abteilung **1, Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung**, verbessert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um CHF 0,04 Mio. Während sich der Nettoaufwand für die Polizei reduziert, ist in der Funktion 1400 wegen der ansteigenden Verrechnung für die Führung der Kindes- und Erwachsenenschutzmandate mit höheren Nettoaufwendungen zu rechnen.

Das Ergebnis der Abteilung **2, Bildung**, verschlechtert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um CHF 0,28 Mio. Der Grosse Rat hat

eine Revision des Lehrerlohndekrets beschlossen, welche per 01.01.2022 in Kraft tritt und zu einer Kostensteigerung bei den Lehrerlöhnen von gut 6 % führt. Minderausgaben entstehen durch die Abschaffung der Schulpflege und bei den Gemeindebeiträgen an Sonderschulen und an Berufsfachschulen.

Das Ergebnis der Abteilung **3, Kultur, Sport und Freizeit**, verschlechtert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um CHF 0,06 Mio. Die höheren Kulturausgaben können teilweise mit Minderaufwendungen für die Stadtbibliothek kompensiert werden.

Das Ergebnis der Abteilung **4, Gesundheit**, verbessert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um CHF 0,43 Mio. Die Kantonsbeiträge für die Pflegefinanzierung werden tiefer prognostiziert, zudem entfällt die Abschreibung der Planungskosten des Neu- und Umbau des Seniorenzentrums inkl. Alterswohnungen, da diese Investitionsausgaben per 31.12.2021 vollständig amortisiert sind.

Das Ergebnis der Abteilung **5, Soziale Sicherheit**, verbessert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um CHF 0,21 Mio. Die Ausgaben für Sozialhilfe werden netto um CHF 0,55 Mio. tiefer prognostiziert. Mehrausgaben werden dagegen beim Bereich Kind Jugend Familie (Funk.

5400) und für steigende Restkostenanteile gemäss Betreuungsgesetz erwartet.

Das Ergebnis der Abteilung **6, Verkehr**, verbessert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um CHF 0,34 Mio. Einerseits reduzieren sich die Abschreibungen und es wird aufgrund des neuen Strassengesetzes mit tieferen Kosten für die Strassenbeleuchtung gerechnet. Andererseits wird im Parkhaus davon ausgegangen, dass sich die Gebühreneinnahmen vom pandemiebedingten Einbruch rasch wieder erholen werden.

Das Ergebnis der Abteilung **7, Umweltschutz und Raumordnung**, verbessert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um CHF 0,07 Mio. Durch das Insourcing der Friedhofgärtnerleistungen können Kosten eingespart werden.

Das Ergebnis der Abteilung **8, Volkswirtschaft**, verbessert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um CHF 0,01 Mio.

Das Ergebnis der Abteilung **9, Finanzen und Steuern**, verbessert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um CHF 0,99 Mio. Obwohl ab 2022 voraussichtlich der Pauschalabzug für Versicherungsprämien erhöht wird, was für Mindererträge von jährlich mind. CHF 0,80 Mio. sorgt, und davon ausgegangen wird, dass sich die wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie im Jahr 2022 insbesondere in Form von wesentlich geringeren Nachträgen aus Vorjahren auswirken werden, rechnet das Budget mit um CHF 0,65 Mio. höheren Steuereinnahmen von natürlichen Personen. Diese Prognose fusst auf der im Jahr 2020 erfolgten nachhaltigen strukturellen Verbesserung der Steuerkraft. Weiter reduziert sich die Abgabe in den Finanzausgleich um CHF 0,19 Mio., und es wird mit einer um CHF 0,28 Mio. höheren Dividende der StWZ Energie AG gerechnet.

4.1.5 Im Budget 2022 umgesetzte Optimierungsmassnahmen

Konto/ Funktion	Bezeichnung der Mass- nahme	Einsparung zu Gunsten Einwohner- gemeinde Zofingen
0220.4290.00	Ertragsanteile an Courtagen Versicherungsbroker	CHF 15'000
2190/0120	Abschaffung Schulpflege	CHF 40'000
6150/7201	Altstadtreinigung durch Klientinnen und Klienten Verein Chance Z!	nicht quantifizierbar
7710	Insourcing Friedhofgärtnerleistungen	CHF 65'000
Total	Verbesserung durch Optimierungsmassnahmen	CHF 120'000

4.2 Investitionsrechnung

Investitionen nach Artengie- derung	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Grundstücke	0	0	169'200
Tiefbauten	2'284'949	1'125'000	2'232'219
Hochbauten	6'237'258	7'570'000	20'209'837
Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	460'000	140'000	1'346'632
Immaterielle Anlagen	550'000	300'000	260'273
Beteiligungen	0	0	250'000
Beiträge an Bund, Kanton, Gemeinden, Übrige	3'270'000	2'158'413	1'201'514
Bruttoinvestitionen	12'802'207	11'293'413	25'669'674
Abgang von Hochbauten	0	0	-1
Anschlussgebühren	-560'000	-560'000	-1'213'346
Beiträge von Bund, Kanton, Gemeinden, Übrigen	-2'851'250	-1'657'800	-5'552'292
Nettoinvestitionen	9'390'957	9'075'613	18'904'035

In den **Beiträgen an Bund, Kanton, Gemeinden, Übrige** sind Investitionsbeiträge an den Kanton für diverse Strassenbau- und ein Hochwasserschutzprojekt sowie der Investitionsbeitrag an die StWZ für die Sanierung des Fernwärmenetzes Stadt enthalten.

Die **Beiträge von Bund, Kanton, Gemeinden, Übrigen** beinhalten die Beiträge der Berufsfachschule Zofingen an die erweiterte Instandsetzung der Liegenschaften im BZZ. Daneben sind auch Beiträge von Bund und Kanton an ein Hochwasserschutzprojekt sowie für weitere Projekte der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung enthalten.

Das **Schwergewicht** der vorgesehenen Investitionstätigkeit (Nettoausgaben ab CHF 300'000) liegt im Jahr 2022 bei folgenden Vorhaben:

Einwohnergemeinde	Jahrestrenche 2022
Friedau: Umnutzung von Jugendherberge in Musikschule, Realisierung	900'000
Oberstufenzentrum Rebberg: Projektierung	300'000
Schulinformatik: Anschaffung Tablets für Schüler/innen	350'000
Bahnhofplatz, Aufwertung und Sanierung mit Velostation	2'000'000
Erschliessung Obere Mühle, Beitragsplan	439'949
Beleuchtungskonzept Plan Lumière ausserhalb Altstadt	500'000
Veloverleihsystem	460'000
Veloabstellplätze Bahnhof West	500'000
Altstadt/Bahnhof-Parking: Erweiterung 2. UG unter Velostation	647'258
Investitionsbeitrag an StWZ für Sanierung Fernwärmenetz Stadt	300'000
Spezialfinanzierungen	
Abwasserbeseitigung: Erarbeitung GEP 2. Generation	350'000
Abwasserbeseitigung: Hochwasserschutz Wigger	800'000

Für das Jahr 2022 sind **Bruttoinvestitionen** in das Verwaltungsvermögen von insgesamt CHF 12,80 Mio. geplant. Davon entfallen CHF 10,42 Mio. auf die Einwohnergemeinde, und CHF 2,39 Mio. auf die Abwasserbeseitigung.

Nach Abzug der Einnahmen verbleiben **Nettoinvestitionen** von CHF 9,39 Mio., wovon CHF 7,87 Mio. auf die Einwohnergemeinde und CHF 1,52 Mio. auf die Abwasserbeseitigung entfallen.

5. Projekte und Investitionen

5.1 Einwohnergemeinde (Verwaltungsvermögen)

IR-Konto	Auftrag / Projekt	Investitionsplan 2022 - 2031 (in Tausend CHF)						
		Total	2022	2023	2024	2025	2026	2027 - 2031
0222.5060.00 INV00010	Erneuerung Informatik-Strukturen (Mehrjahresprogramm 2018 ff)	1'200		500			100	600
0290.5040.00	Moserbau: Umnutzung und sanfte Instandstellung	150					150	
0290.5040.00	Mehrzweckhalle BZZ: Sanierung WC-Anlagen Ost	150			150			
0290.5040.00 INV00275	Amtshäuser Ost/West: Instandsetzung Fassade/Ersatz Eingangstüre: Realisierung	150	150					
0290.6000.00	Amtshäuser Ost/West: Übertrag in Finanzvermögen (Grundstücke)	-396		-396				
0290.6000.00	Kornhaus: Übertrag in Finanzvermögen (Grundstück/Gebäude)	-454						-454
TOTAL	Abteilung 0	800	150	104	150	0	250	146
1500.5060.00 INV00034	Feuerwehr: Ersatzbeschaffung Fahrzeuge / Geräte (Nettokosten)	892			36	413		444
TOTAL	Abteilung 1	892	0	0	36	413	0	444
2140.5040.00 INV00276	Friedau Hauptgebäude: Umnutzung von Jugendherberge in Musikschule, Realisierung	900	900					
2140.5040.00	Friedau Hauptgebäude: Instandsetzung Fenster, Fassade, Technik	300						300
2170.5040.00 INV00232	Oberstufenzentrum Rebberg: Projektierung	300	300					
2170.5040.00 INV00252	Oberstufenzentrum Rebberg: Realisierung Neubau inkl. Aufstockung	41'750		5'000	17'000	17'750	2'000	
2170.5040.00	Gemeindeschulhaus: Nutzungsanpassung (nach Auszug Oberstufe)	250					250	
2170.5040.00 INV00056	BZZ Gesamtsanierung: Erweiterte Instandsetzung, Projektierung	50	50					
2170.5040.00 INV00233	BZZ Gesamtsanierung: Erweiterte Instandsetzung, Realisierung	12'500	2'500	5'000	5'000			
2170.6320.00 INV00056	BZZ Gesamtsanierung: Beitrag Berufsfachschule an Erweiterte Instandsetzung, Projektierung	-50	-50					
2170.6320.00 INV00233	BZZ Gesamtsanierung: Beitrag Berufsfachschule an Erweiterte Instandsetzung, Realisierung	-12'500	-2'500	-5'000	-5'000			
2171.5040.00	Kindergärten: energetische Sanierung, Realisierung	870						870
2191.5060.00 INV00277	Schulinformatik: Ersatzbeschaffungen	1'860	110	110	100	220	220	1'100
2191.5060.00 INV00278	Schulinformatik: Anschaffung Tablets für Schüler/innen	570	350	220				
TOTAL	Abteilung 2	46'800	1'660	5'330	17'100	17'970	2'470	2'270
3210.5040.00	Stadtbibliothek: Sanierung Fenster	100			100			
3291.5040.00 INV00279	Stadtsaal: Abdichtung, Malerarbeiten, 2. Etappe	130	130					
3291.5040.00	Stadtsaal: Instandsetzung und Infrastrukturmassnahmen, Projektierung	100						100
3410.5040.00	Sportzentrum Trinerplatten: Sanierung Bahn, Plätze, Beleuchtung	2'980			480	2'500		
3411.5040.00	Schwimmbad: Sanierung, Realisierung	8'900						8'900
3420.5040.00	Freizeitanlage Spittelhof: Sanierung	100						100
TOTAL	Abteilung 3	12'310	130	0	580	2'500	0	9'100

		Investitionsplan 2022 – 2031 (in Tausend CHF)						
IR-Konto	Auftrag / Projekt	Total	2022	2023	2024	2025	2026	2027 – 2031
	Kantonsstrassen							
61 30.5610.00 INV00240	K315 Hauptstrasse Mühlethal, Geiserstrasse bis Linden: Ausbau	762	10	200	200	300	52	
61 30.5010.00 INV00090	K315 Hauptstrasse Mühlethal, Geiserstrasse bis Linden: Strassenbeleuchtung	118			118			
61 30.5040.00 INV00090	K315 Hauptstrasse Mühlethal, Geiserstrasse bis Linden: Bus-Warteeinrichtungen	50		50				
61 30.5610.00 INV00095	Aarburgerstrasse K104, Unt. Stadteingang bis Gygerweg/Funkenstrasse: Sanierung	1'200	20	400	500	200	80	
61 30.5010.00 INV00254	Aarburgerstrasse K104, Unt. Stadteingang bis Gygerweg/Funkenstrasse: Strassenbeleuchtung	120		120				
61 30.5040.00 INV00255	Aarburgerstrasse K104, Unt. Stadteingang bis Gygerweg/Funkenstrasse: Bus-Warteeinrichtungen	60		60				
61 30.5610.00 INV00096	Verkehrssanierung Untere Vorstadt K104/K315	4'465	15	800	1'100	1'350	1'200	
61 30.5010.00 INV00263	Verkehrssanierung Untere Vorstadt K104/K315: Strassenbeleuchtung	324		324				
61 30.5040.00 INV00264	Verkehrssanierung Untere Vorstadt K104/K315: Bus-Warteeinrichtungen	75		75				
61 30.5610.00 INV00271	Luzernerstrasse K104: Belagssanierung	350		150	200			
61 30.5610.00 INV00102	Kreisel K104/K307 Riedtal-/Altachenstrasse	510	10	10	290	200		
61 30.5610.00/ 61 30.63x0.00 INV00104	Bahnhofplatz, Aufwertung und Sanierung mit Velostation (abzgl. Beiträge Bund, Kanton und SBB)	1'999	2'000	1'200	-1'201			
61 30.5610.00 INV00106	Knoten Lanz, K104: Anpassungen Gebiet Zofingen	80				80		
61 30.5610.00 INV00107	Aufwertung Aarburgerstrasse K104, Sanierung SBB-Niveauübergang	2'215	15	300	500	1'400		
61 30.5610.00 INV00256	Mühlethalstrasse K315: Umbau Bushaltestellen BehiG Spital	200	100	100				
61 30.5610.00	General-Guisan-Strasse K104: Massnahmen für Langsamverkehr, Oberer Stadteingang-Weiherstrasse	750			300	450		
	Gemeindestrassen							
61 50.5010.00 INV00118	Henzmannstrasse-Schleifeweg: Sanierung inkl. Radstreifen	1'175	10	500	600	65		
61 50.5010.00 INV00119	Erschliessung Obere Mühle, Beitragsplan	440	440					
61 50.5010.00 INV00124	Schulhausstrasse: Sanierung	440	5	50	380	5		
61 50.5010.00 INV00265	Schulhausstrasse: Strassenbeleuchtung	30		30				
61 50.5010.00/ 61 50.6300.00 INV00132	Brittnauerstrasse: Belagssanierung und Aufwertung (abzgl. Beitrag Bund)	650			200	400	50	
61 50.5010.00/ 61 50.6300.00 INV00133	Frikartstrasse: Belagssanierung und Aufwertung (abzgl. Beitrag Bund)	617		250	300	67		
61 50.5010.00 INV00139	Küngoldingenstrasse: Sanierung Bushaltestellen BehiG	260	10	250				
61 50.5010.00	Henzmannstrasse: Sanierung Fussgängerüberführung	250		250				
61 50.5010.00/ 61 50.63x0.00 INV00146	Fuss- und Veloweg Nationalbahnweg-Gleis 40 (abzgl. Beiträge Bund und Kanton)	367	10	550	-193			
61 50.5010.00 INV00280	Brühlgässli: Deckbelagssanierung	165	15	150				
61 50.5010.00 INV00262	Rad- und Gehweg Wigger	148				148		
61 50.5040.00 INV00150	Kommunalfahrzeuge Werkhof: Ersatzbeschaffungen	900		200	150		200	350
61 50.5040.00 INV00153	Beleuchtungskonzept Plan Lumière ausserhalb Altstadt	1'000	500	500				
61 50.5040.00/ 61 50.6300.00 INV00154	Veloverleihsystem (abzgl. Beitrag Bund)	380	460	-80				
61 50.5040.00/ 61 50.63x0.00 INV00155	Veloabstellplätze Bahnhof West (abzgl. Beiträge Bund und Kanton)	467	500	-33				
61 50.5040.00/ 61 50.6300.00	Veloabstellplätze Bahnhof Süd (abzgl. Beitrag Bund)	260				150	110	

IR-Konto	Auftrag / Projekt	Investitionsplan 2022 – 2031 (in Tausend CHF)						
		Total	2022	2023	2024	2025	2026	2027 – 2031
61 50.5010.00/ 61 50.6300.00 INV00281	Obere Mühlemattstrasse, Betriebs- und Gestaltungskonzept (abzgl. Beitrag Bund)	507	30	300	177			
61 50.5010.00 INV00282	Eisengrubenweg: Sanierung Werkleitungen und Strasse	500	250	250				
61 50.5010.00 INV00283	Pomernweg: Sanierung Werkleitungen und Strasse	100	100					
	Altstadt							
61 50.5010.00	Pfistergasse: Sanierung Teil Süd	200		200				
61 50.5010.00 INV00284	Ringmauergasse: Sanierung	180	180					
61 50.5010.00	Untere Vorstadt: Zugangssperre	150		150				
	Parkplätze							
61 51.5010.00	Tanner: Sanierung Parkplatz/Zufahrt	130					130	
61 51.5010.00 INV00258	Stadtsaal: Erweiterung Parkplätze (BehiG, Veloabstellplätze)	100					100	
	Parkhäuser							
61 52.5040.00 INV00166	Altstadt-/Bahnhofparking: Entrauchungsanlage, Beleuchtung	1'825	100	750	750	225		
61 52.5040.00 INV00242	Altstadt-/Bahnhofparking: Erweiterung 2. Untergeschoss	647	647					
TOTAL	Abteilung 6	25'168	5'427	8'056	4'372	5'041	1'922	350
7900.5290.00 INV00220	Untere Vorstadt: Investorenwettbewerb	250	200	50				
7900.6000.00	Verkauf Parzellen Untere Vorstadt Ost aus VV inkl. Buchgewinn	-8'000			-4'000	-4'000		
7900.6000.00	Verkauf Parzellen Untere Vorstadt Süd/West aus VV inkl. Buchgewinn	-1'000					-1'000	
TOTAL	Abteilung 7	-8'750	200	50	-4'000	-4'000	-1'000	0
8730.5640.00 INV00285	Investitionsbeitrag an StWZ für Sanierung Fernwärmenetz Stadt	300	300					
TOTAL	Abteilung 8	300	300	0	0	0	0	0
Total Nettoinvestitionen 2022 – 2031 Einwohnergemeinde		77'520	7'867	13'540	18'238	21'923	3'642	12'310

(Stand 20.07.2021)

Anmerkungen zu den Projekten und Investitionen

Stadtrat und Verwaltung haben sich insbesondere im 2. Quartal 2021 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 77,52 Mio. geplant. Das Investitionsvolumen konnte damit im Vergleich zum Vorjahr um CHF 6,23 Mio. reduziert werden.

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

Für die Erneuerung und Ergänzung der zentralen Informatik-Strukturen (Server-Anlage, Netzwerk, Netzwerkkomponenten, Backup-System usw.) sind basierend auf der 2016 beschlossenen IT-Strategie periodische Investitionen erforderlich. Aus Effizienzgründen werden die Ausgaben in Pakete gebündelt.

0290.5040.00, Moserbau: Umnutzung und sanfte Instandstellung

Der Moserbau, welcher bisher vor allem für wenige Abdankungen pro Jahr verwendet wurde, soll im Sinne der Immobilienstrategie mittelfristig einer intensiveren Nutzung zugeführt werden, deren Art und Umfang noch zu definieren

sind. Die Nutzungsplanung kann erfolgen, nachdem die Entscheide zum Oberstufenzentrum gefällt sind.

0290.5040.00, Mehrzweckhalle BZZ: Sanierung WC-Anlagen Ost

Die Sanierung der WC-Anlagen, welche insbesondere während Veranstaltungen in der Mehrzweckhalle intensiv genutzt werden, wurde um ein Jahr verschoben.

0290.5040.00 (INV00275), Amtshäuser Ost/West: Instandsetzung Fassade, Ersatz Eingangstüren

Nachdem 2021 die Fenster ersetzt wurden, sollen 2022 Instandsetzungsarbeiten an den Fassaden und den Eingangstüren erfolgen. Anschliessend ist die Aussenhülle der beiden Gebäude wieder in einem baulich ordentlichen Zustand.

0290.6000.00, Amtshäuser Ost/West: Übertrag in Finanzvermögen (Grundstücke)

Nach erfolgter Instandsetzung und der Realisierung des Musikschulzentrums in der Friedau können die beiden Amtshäuser einer kommerziellen Nutzung zugeführt und ins Finanzvermögen überführt werden.

0290.6000.00, Kornhaus: Übertrag in Finanzvermögen

Das Kornhaus wird aktuell als Kindergarten und als Unterrichtsraum für die Musikschule genutzt. Die Immobilienstrategie sieht vor, die Angebote der Musikschule künftig im Friedau-Gebäude zu konzentrieren. Die Kindergärten sollen nach Bezug des neuen Oberstufenzentrums in freiwerdende Räume im Areal GMS/Bezirksschule verschoben werden. Das Kornhaus kann anschliessend einer Renditenutzung zugeführt und daher vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen übertragen werden.

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. Im Jahr 2024 ist unverändert der Ersatz des Materialtransportfahrzeuges geplant.

2140.5040.00 (INV00276): Friedau Hauptgebäude: Umnutzung von Jugendherberge in Musikschule

Der Verpflichtungskredit für die Umnutzung der Jugendherberge in ein Musikschulzentrum wird im 1. Halbjahr 2022 dem Einwohnerrat zur Beschlussfassung unterbreitet werden, so dass die Arbeiten ab Mitte 2022 ausgeführt werden können.

2140.5040.00, Friedau Hauptgebäude: Instandsetzung Fenster, Fassade, Technik

Voraussichtlich im Jahr 2030 werden Instandsetzungsmassnahmen am Friedau Hauptgebäude notwendig. Diese werden auch zu einer energetischen Verbesserung führen.

2170.5040.00 (INV00232, INV00252), Oberstufenzentrum Rebberg: Neubau inkl. Aufstockung

Aufgrund der Erkenntnisse während der Projektierung hat der Stadtrat entschieden, die Zukunft des Bezirksschulhauses in seine Überlegungen betreffend die Ausgestaltung des Oberstufenzentrums direkt miteinzubeziehen. Er ist nach Prüfung von verschiedenen Varianten und nach Kenntnisnahme der neusten Studie betreffend die künftigen Schülerzahlen zum Schluss gekommen, das Oberstufenzentrum unabhängig vom Entscheid der Nachbargemeinden Brittnau und Strengelbach aus Kosten-/Nutzenüberlegungen sofort aufzustocken. Weiter hat der Stadtrat im Grundsatz entschieden, auf eine Totalsanierung des Bezirksschulhauses zu verzichten, sondern dieses Gebäude in ca. 10 bis 15 Jahren zurückzubauen und durch einen Neubau zu ersetzen. Der Ausführungskredit für den Bau des Oberstufenzentrums wird dem Einwohnerrat voraussichtlich im 2. Halbjahr 2022 vorgelegt werden. Nach der Genehmigung durch den Einwohnerrat ist der Kredit mittels Volksabstimmung zu bestätigen. Die Ausführung ist nach Rechtskraft dieser Beschlüsse im Zeitraum 2023 bis 2026 geplant.

2170.5040.00, Gemeindeschulhaus: Nutzungsanpassung (nach Auszug Oberstufe)

Damit das Gemeindeschulhaus nach dem Auszug der Oberstufenklassen optimal genutzt werden kann, sind im Jahr 2026 CHF 0,25 Mio. für allfällige bauliche Anpassungen im Investitionsplan enthalten.

**2170.5040.00 (INV00056/INV00233)/
2170.6320.00 BZZ Gesamtanierung: 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. Nachdem 2020 das HPS-Schulhaus saniert worden ist, läuft aktuell die Sanierung der Turnhallen und des NAWI-Traktes der Kantonsschule. Anschliessend werden bis 2025 die weiteren Trakte der Kantonsschule, das Zentralgebäude und die Schulräume und Werkstätten der Berufsfachschule instand gestellt. Von den prognostizierten 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 Berufsfachschule Zofingen. Die von der Einwohnergemeinde zu tragenden Kosten belaufen sich auf CHF 1,48 Mio.

2171.5040.00, Kindergärten: energetische Sanierung

2029 soll ein erster Kindergarten für CHF 0,9 Mio. energetisch saniert werden.

2191.5060.00 (INV00277), Schulinformatik: Ersatzbeschaffungen

Die jährlichen Tranchen für Ersatzbeschaffungen von Hard- und Software der Schulinformatik reduzieren sich in den Jahren 2022-2024 vorübergehend, da in diesem Zeitraum die Erstananschaffung von zusätzlichen mobilen Geräten geplant ist (siehe INV00278). Anschliessend, ab 2025, ist wegen dem höheren Gerätebestand mit höheren jährlichen Ausgaben für Ersatzbeschaffungen zu rechnen.

2191.5060.00 (INV00278), Schulinformatik: Anschaffung Tablets für Schüler/innen

Gemäss neuem Schulinformatikkonzept sollen künftig alle Schüler/innen ab der 5. Klasse mit persönlichen mobilen Tablets ausgerüstet werden. Diese sollen in den Jahren 2022 und 2023 angeschafft werden. Ein entsprechendes Kreditbegehren wird dem Einwohnerrat voraussichtlich im 1. Quartal 2022 unterbreitet.

3210.5040.00, Stadtbibliothek: Sanierung Fenster

Im Lateinschulhaus, wo heute die Stadtbibliothek untergebracht ist, müssen die Fenster saniert werden. Die Arbeiten sind im Jahr 2024 vorgesehen.

3291.5040.00 (INV00279), Stadtsaal: Abdichtung, Malerarbeiten, 2. Etappe

Die ursprünglich bereits im Jahr 2019 geplanten und budgetierten Arbeiten konnten bisher erst teilweise erfolgen, da insbesondere in Bezug auf die Abdichtungsarbeiten des Kellers umfangreiche Abklärungen notwendig waren. Damit die Instandsetzungsarbeiten abgeschlossen werden können, wird für 2022 ein Budgetkredit von CHF 0,13 Mio. beantragt.

3291.5040.00, Stadtsaal: Instandsetzung und Infrastrukturmassnahmen

Abgestimmt auf das zu erarbeitende Betriebskonzept sollen die dafür notwendigen baulichen Massnahmen im Jahr 2030 geplant und ab 2032 umgesetzt werden.

3410.5040.00, Sportzentrum Trinermaten: Sanierung Bahn, Plätze, Beleuchtung

In den Trinermaten stehen in den Jahren 2024 und 2025 umfassende Sanierungsmassnahmen an der Sportinfrastruktur an. So sollen insbesondere der Kunstrasenplatz erneuert und die Beleuchtung des Hauptrasenplatzes (Feld 1) und des Kunstrasenplatzes ersetzt werden. Weiter ist eine Sanierung der 400m-Bahn und des Hauptrasenplatzes (Feld 1) notwendig. Im Budget 2022 der Erfolgsrechnung (3410.3612.00) sind unter anderem CHF 50'000 für die Grobprojektierung dieser Massnahmen enthalten.

3411.5040.00, Schwimmbad: Sanierung

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

3420.5040.00, Freizeitanlage Spittelhof: Sanierung

Die Sanierungsarbeiten an der Liegenschaft Spittelhof wurden um 2 Jahre verschoben und sind neu im Jahr 2027 geplant.

6 130 Kantonsstrassen – Allgemein

Der Grosse Rat hat der Revision des kantonalen Strassengesetzes mit Inkrafttreten per 01.01.2022 zugestimmt. Die Gemeindebeiträge an den Bau und den Unterhalt der Innerortsstrecken der Kantonsstrassen (Zofingen ca. 11 km) betragen künftig einheitlich 35 %. Der heutige Beitragssatz ist von der Finanzkraft der Gemeinden abhängig und beträgt für Zofingen aktuell 55 %. Die im Investitionsplan enthaltenen, von der Stadt Zofingen zu leistenden Kostenanteile haben sich daher deutlich reduziert.

6 130.5610.00 (INV00240), K315 Mühlethal, Geiserstrasse bis Linden: Ausbau

6 130.5010.00 (INV00090), dito. Strassenbeleuchtung

6 130.5040.00 (INV00090), 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, wovon aktuell (Juli 2021) noch eine hängig ist. Nach der provisorischen Projektgenehmigung durch den Regierungsrat ist der Landerwerb vorgesehen (2022). Aktuell wird davon ausgegangen, dass mit den Bauarbeiten ab 2023 begonnen wird.

6 130.5610.00 (INV00095), Aarburgerstrasse K104, Unterer Stadteingang bis Gygerweg/Funkenstrasse: Sanierung

6 130.5010.00 (INV000254), dito. Strassenbeleuchtung

6 130.5040.00 (INV00255), dito. Bus-Warteeinrichtungen

Der Einwohnerrat hat dem Kredit für dieses Strassenbauprojekt am 22. Oktober 2018 zugestimmt. Die Verlegung des Dorfbachs im Bereich des Kreisels Funkenstrasse bedingte kleinere Projektanpassungen. Nach der öffentlichen Auflage (2021/2022) werden die Aufträge ausgeschrieben. Die Bauarbeiten erfolgen ab 2023. Das Vorhaben ist Bestandteil des Agglomerationsprogramms 1. Generation.

6 130.5610.00 (INV00096), Untere Vorstadt K104/K315: Verkehrssanierung

6 130.5010.00 (INV00263), dito. Strassenbeleuchtung

6 130.5040.00 (INV00264), 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 und ist nach langwierigen Rechtsmittelverfahren mittlerweile in Rechtskraft erwachsen. Die vorläufige Projektgenehmigung erfolgte Ende 2020. Die Projektauflage ist 2021 vorgesehen, der Landerwerb 2022 und der Bau ab 2023. Das Vorhaben ist Bestandteil des Agglomerationsprogramms 2. Generation.

6 130.5610.00 (INV00098), Luzernerstrasse K104: Belagssanierung

Die 2. Etappe der Belagssanierung (Abschnitt Oberer Stadteingang bis Färbereiweg) ist unverändert in den Jahren 2023 und 2024 vorgesehen. Zwischenzeitlich wurde das Projekt optimiert und ergänzt (Bushaltestellen Oberer Stadteingang, Anpassung an das Behindertengleichstellungsgesetz, Auslegung der Bushaltestellen auf Gelenkbusse).

6 130.5610.00 (INV00102), K104/K307 Riedtal-/Altachenstrasse: Kreisel

Das Kreiselprojekt Knoten Riedtal-/Altachenstrasse soll unverändert in den Jahren 2024 und 2025 realisiert werden. Die Erkenntnisse aus den Hochwasserereignissen der letzten Jahre führten zu Projektanpassungen (Auswirkungen Überflutungen Kreisel und seitliche Ableitung). Das Vorhaben wurde beim Bund für das Agglomerationsprogramm der 4. Generation angemeldet.

6 130.5610.00/6 130.63x0.00 (INV00104), Bahnhofplatz: Aufwertung und Sanierung mit Velostation

Das Vorhaben ist Bestandteil des Agglomerationsprogramms 2. Generation. Die Arbeiten wurden 2021 ausgeschrieben, anschliessend sollen die Bauarbeiten bis 2024 ausgeführt werden.

6130.5610.00 (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 sich der Baustart verzögert und der Gemeindebeitrag erst 2025 fällig wird.

6130.5610.00 (INV00107), Aarburgerstrasse K104: Aufwertung und 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 beantragt. Es wird alternativ eine Finanzierung im Rahmen von STEP 2030/35 geprüft.

6130.5610.00 (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.

6130.5610.00, General-Guisan-Strasse K104, Oberer Stadteingang-Weiherstrasse: Massnahmen für Langsamverkehr

Zur Erhöhung der Verkehrssicherheit, insbesondere für Fahrradfahrende (Schulwegverkehr), soll die General-Guisan-Strasse ausgebaut werden (Anpassung Querschnitt, Schaffung Radstreifen).

6150.5010.00 (INV00118), Henzmannstrasse – Schleifeweg: Sanierung 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 2023 und 2024 ausgegangen.

6150.5010.00 (INV00119), Erschliessung Obere Mühle, Beitragsplan

Die Erschliessungsstrasse wurde durch die Landi vorfinanziert. Die Eigentümer von sämtlichen angeschlossenen Parzellen haben sich nach Rechtskraft des Beitragsplans, welcher derzeit ausgearbeitet wird, an den Baukosten zu beteiligen. Zu Lasten der Stadt entfallen die Kostenanteile für die Parzellen der Mehrzweckhalle und der Berufsfachschule. Sollten zu einem späteren Zeitpunkt weitere Grundstücke über die Strasse erschlossen werden, haben sich diese Grundeigentümer entsprechend einzukaufen, mit gleichzeitiger Rückerstattung an die übrigen Anstösser.

6150.5010.00 (INV00124), Schulhausstrasse: Sanierung

6150.5010.00 (INV00265), 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.

6150.5010.00/6150.6300.00 (INV00132), Brittnauerstrasse: Belagssanierung und Aufwertung

6150.5010.00/6150.6300.00 (INV00133), Frikartstrasse: Belagssanierung und Aufwertung

Bei der Frikart- und der Brittnauerstrasse steht in den nächsten Jahren eine Belagssanierung an. Der Strassenraum wird gleichzeitig neu gestaltet und aufgewertet. Dieses Projekt wurde beim Bund als Bestandteil des Agglomerationsprogramms der 4. Generation angemeldet.

6150.5010.00 (INV00139), Küngoldingerstrasse: Sanierung Bushaltestellen gemäss BehiG

Die beiden Bushaltestellen in unmittelbarer Nähe zum Pflegezentrum des Spitals müssen gemäss den zwingenden Bestimmungen des Behindertengleichstellungsgesetzes angepasst werden.

6 150.5010.00, Henzmannstrasse: Sanierung Fussgängerüberführung

Die Sanierung der Fussgängerüberführung über die Henzmannstrasse verzögert sich um ein Jahr und ist neu im Jahr 2023 vorgesehen. Das Vorhaben wird über das Agglomerationsprogramm der 3. Generation mitfinanziert.

6 150.5010.00/6 150.63x0.00 (INV00146), Nationalbahnweg-Gleis 40: Fuss- und Veloweg

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 der 3. Generation und vom Kanton mitfinanziert.

6 150.5010.00 (INV00280), Brühlgässli: Deckbelagssanierung

Der Deckbelag des Brühlgässlis soll koordiniert mit der geplanten Verbreiterung der SBB-Unterführung angegangen werden. Im Investitionsplan ist das Vorhaben unverändert im Jahr 2023 enthalten.

6 150.5010.00, Rad- und Gehweg Wigger

Im Zusammenhang mit dem Hochwasserschutzprojekt Wigger soll der Rad- und Gehweg, welcher heute teilweise über Privatareal 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.

6 150.5040.00 (INV00150), Kommunalfahrzeuge Werkhof: Ersatzbeschaffungen

Die Ersatzanschaffung eines Kommunalgeräteträgerfahrzeugs ist um ein Jahr verschoben worden und soll neu 2023 erfolgen.

6 150.5040.00 (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. Ein entsprechender Kreditantrag wird dem Einwohnerrat im 1. Halbjahr 2022 unterbreitet werden.

6 150.5040.00/6 150.6300.00 (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. Ein entsprechender Kreditantrag wird dem Einwohnerrat im 1. Halbjahr 2022 unterbreitet werden.

6 150.5040.00/6 150.63x0.00 (INV00155), Veloabstellplätze Bahnhof West

Die bestehenden Veloabstellplätze an der Florastrasse sollen 2022 und 2023 erweitert werden. Das Vorhaben wird vom Bund über das Agglomerationsprogramm AareLand 3. Generation und vom Kanton mitfinanziert. Ein entsprechender Kreditantrag wird dem Einwohnerrat im 1. Halbjahr 2022 unterbreitet werden.

6 150.5040.00/6 150.6300.00, Veloabstellplätze Bahnhof Süd

Das Angebot an Veloabstellplätzen im südlichen Teil des Bahnhofs soll in den Jahren 2025 und 2026 erweitert werden. Das Vorhaben wurde beim Bund im Rahmen des Agglomerationsprogramms der 4. Generation zur Mitfinanzierung angemeldet.

6 150.5010.00/6 150.6300.00 (INV00281), Obere Mühlemattstrasse: Betriebs- und Gestaltungskonzept

Die Obere Mühlemattstrasse soll basierend auf einem Betriebs- und Gestaltungskonzept, welches derzeit in einem partizipativen Prozess erarbeitet wird, im Zeitraum 2023 bis 2024 aufgewertet werden.

6 150.5010.00 (INV00282), Eisengrubenweg: Sanierung Werkleitungen und Strasse

Koordiniert mit notwendigen Werkleitungssanierungen, welche durch die StWZ finanziert und ausgeführt werden, muss auch die Strasse ab 2022 saniert werden.

6 150.5010.00 (INV00283), Pomernweg: Sanierung Werkleitungen und Strasse

Koordiniert mit notwendigen Werkleitungssanierungen, welche durch die StWZ finanziert und ausgeführt werden, muss auch die Strasse saniert werden.

6150.5010.00, Pfistergasse: Sanierung Teil Süd

Koordiniert mit den notwendigen Werkleitungssanierungen, welche durch die StWZ finanziert und ausgeführt werden, muss auch der südliche Teil der Pfistergasse ab 2022 saniert werden. Der nördliche Teil wurde vor zwei Jahren bereits saniert.

6150.5010.00 (INV00284), Ringmauer-gasse: Sanierung

Koordiniert mit notwendigen Werkleitungssanierungen, welche durch die StWZ finanziert und ausgeführt werden, muss auch die Gasse ab 2022 saniert werden.

6150.5010.00, Untere Vorstadt: Zugangssperre

Die Vordere Hauptgasse soll im Bereich der unteren Vorstadt mit einer Zugangssperre versehen werden, welche insbesondere bei Veranstaltungen in der Altstadt aktiviert werden kann.

6151.5010.00, Tanner: Sanierung Parkplatz/Zufahrt

Die Zu- und Wegfahrt zum Tanner sowie die Parkplätze sind in einem schlechten Zustand und müssen voraussichtlich 2026 saniert werden.

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

Die Verkehrssituation vor dem Eingang des Stadtsaals mit der kaum mehr benutzbaren Vorfahrt soll im Jahr 2026 verbessert werden. Das Parkplatzangebot und der Eingangsbereich des Stadtsaals können dabei aufgewertet werden (Erscheinungsbild, Behindertenparkplatz, zusätzliche Veloabstellplätze).

6152.5040.00 (INV00166), Altstadt-/Bahnhofparking: Entrauchungsanlage, Beleuchtung

Aus Sicherheitsgründen muss das Parkhaus mit einer Entrauchungsanlage ausgerüstet werden. In diesem Zusammenhang soll auch die Beleuchtung auf LED umgebaut werden. Die Arbeiten sind im Zeitraum 2022 bis 2025 geplant, ein entsprechender Kredit wird im 1. Halbjahr 2022 beantragt werden.

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.

7900.5290.00 (INV00220), Untere Vorstadt: Investorenwettbewerb

Für die Überbauung des Areals der Unteren Vorstadt soll ein Investorenwettbewerb mit Präqualifikation durchgeführt werden. Ein entsprechender Kreditantrag an den Einwohnerrat wird an der Sitzung vom 25. Oktober 2021 erfolgen.

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 Investorenwettbewerb vorgesehen. Es werden Investitionseinnahmen (Verkauf) bzw. Buchgewinne (Abgabe im Baurecht) von CHF 9,00 Mio. erwartet.

8730.5640.00 (INV00285), Fernwärmenetz Stadt: Investitionsbeitrag an StWZ

Das im Eigentum der Stadt stehende, stark sanierungsbedürftige "Fernwärmenetz Stadt" soll an die StWZ Energie AG übertragen werden. Als Kompensation für den in den letzten Jahren stark vernachlässigten Unterhalt soll der StWZ ein Beitrag an die anstehenden dringenden Sanierungskosten von CHF 0,3 Mio. geleistet werden.

5.2 Einwohnergemeinde (Finanzvermögen)

IR-Konto	Auftrag / Projekt	Investitionsplan 2022 - 2031 (in Tausend CHF)						
		Total	2022	2023	2024	2025	2026	2027 - 2031
10800.01	Verkauf Industrieland (ex Pflanzgärten, Arealtausch Siegfried AG)	-9'000					-2'000	-7'000
10800.01	Verkauf Parzelle Untere Vorstadt Ost aus FV	-2'000		-2'000				
10800.01	Verkauf Parzellen Untere Vorstadt Süd/West aus FV	-4'100					-4'100	
TOTAL	Verkauf Liegenschaften, Grundstücke Finanzvermögen Einwohnergemeinde	-15'100	0	-2'000	0	0	-6'100	-7'000
10840.01	Kornhaus: Umnutzung als Renditeobjekt, Projektierung	180			80	100		
10840.01	Kornhaus: Umnutzung als Renditeobjekt, Realisierung	3'000					2'000	1'000
10840.01	Kornhaus: Übertrag von Verwaltungsvermögen	454					454	
10840.01	Sennenhof: Instandsetzung/Umnutzung Teil Ost, Realisierung	250		250				
10840.01	Sennenhof: Heizungsersatz, Realisierung	80				80		
10840.01	Amtshaus Ost: Anpassungen/Renovation innen für Umnutzung, Realisierung	30		30				
10840.01	Amtshäuser Ost/West: Übertrag von Verwaltungsvermögen	396		396				
10840.01	Schlachthaus: Konzept Umnutzung	80		80				
10840.01	Stiftsgebäude: Ersatz Fenster, Erneuerung Elektro/Sanitär, Heizung, Wasser	250					250	
10840.01	Stiftsgebäude: Sanierung Sandsteinfassade Turm	800						800
TOTAL	Kauf/Investitionen Liegenschaften Finanzvermögen Einwohnergemeinde	5'520	0	756	80	180	2'704	1'800
TOTAL	Finanzierungsbedarf/-überschuss aus Veränderungen Liegenschaften Finanzvermögen Einwohnergemeinde	-9'580	0	-1'244	80	180	-3'396	-5'200
Total Netto-Finanzbedarf 2022 - 2031 Einwohnergemeinde inkl. Investitionen Verwaltungsvermögen		67'940	7'867	12'297	18'318	22'103	246	7'110

(Stand 20.07.2021)

Anmerkungen zu den Projekten und Investitionen

In den kommenden 10 Jahren sind im Finanzvermögen der Einwohnergemeinde Verkaufserlöse von CHF 15,10 Mio. und Investitionen von CHF 5,52 Mio. geplant. Netto resultiert aus den Transaktionen im Finanzvermögen ein Überschuss von CHF 9,58 Mio. Zusammen mit den Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen resultiert in den nächsten 10 Jahren ein Netto-Finanzbedarf von CHF 67,94 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 15,10 Mio. erzielt werden können.

Gebäude Finanzvermögen

Im Rahmen der Immobilienstrategie wurde die Nutzung der städtischen Liegenschaften überprüft. Die beabsichtigten Optimierungen sind in der obigen Tabelle aufgeführt. Ziel ist insbesondere, einige Objekte in Renditeliegenschaften umnutzen zu können und entsprechend vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen zu überführen. In einer ersten Phase wurden die Liegenschaften, welche teilweise mit schulischen Nutzungen belegt sind, überprüft und entflechtet. Ziel ist, das Kornhaus, das Schlachthaus, das Kuttlereigebäude und die Amtshäuser einer anderen Nutzung zuführen zu können. Diese Umnutzungen stehen teilweise unter dem Vorbehalt der Realisierung des Oberstufenzentrums. 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 2022 - 2031 (in Tausend CHF)						
		Total	2022	2023	2024	2025	2026	2027 - 2031
7201.5030.00 INV00244	Luzernerstrasse K104: Totalsanierung Kanalisation	200	200					
7201.6310.00 INV00178	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP Mühlethal, 2. Generation (Beitrag Kanton)	-42	-42					
7201.5030.00/ 7201.6370.00 INV00187	Zustandserfassung/Erstellung Abwasserkataster (abzgl. Beiträge Eigentümer)	520	240	120	160			
7201.5030.00 INV00245	Verkehrssanierung Untere Vorstadt: Verlegung Kanalisation	1'135	285	400	450			
7201.5030.00	Schulhausstrasse: Sanierung und Erneuerung Abwassersystem	100		100				
7201.63x0.00 INV00200	Riedtalstrasse: Durchlass Riedtalbach, Beiträge Bund und Kanton	-259	-259					
7201.5030.00 INV00203	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2020	50	50					
7201.5030.00 INV00206	Bärenhubel: Inliner-Sanierung Kanalisation	460		300	160			
7201.5030.00	Oberer Rebberg/Bärenhubel: Vergrösserung Leitungskaliber	280		280				
7201.5030.00/ 7201.6310.00 INV00259	GEP 2. Generation Stadt, Massnahmen (abzgl. Beitrag Kanton)	769	350	350	69			
7201.5030.00 INV00260	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2021	150	150					
7201.5030.00 INV00286	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2022	400	250	150				
7201.5030.00	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2023	350		350				
7201.5030.00	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2024	450			450			
7201.5030.00	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2025	450				450		
7201.5030.00	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2026	450					450	
7201.5030.00	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2027	450						450
7201.5030.00	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2028	450						450
7201.5030.00	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2029	450						450
7201.5030.00	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2030	450						450
7201.5030.00	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2031	450						450
7201.5030.00	Henzmannstrasse: Sanierung/Erneuerung Abwassersysteme	150		150				
7201.5610.00 INV00207	Hochwasserschutz Wigger (Beiträge an Kanton)	2'300	800	1'000	500			
7201.5030.00/ 7201.6300.00	Ufer-/Unterhaltsweg Damm Wigger (Hochwasserschutz) (abzgl. Beitrag Bund)	145			200	-55		
7201.5610.00/ 7201.63x0.00	Hochwasserschutz Riedtal, Optimierung Durchlässe (abzgl. Beiträge Bund, Kanton, evt. AGV)	470		150	400	-280	200	
7201.5610.00/ 7201.63x0.00	Stadtbach: Diverse Sanierungsmassnahmen (abzgl. Beiträge Bund, Kanton, evt. AGV)	840		500	750	-410		
7201.6370.00 INV00209	Anschlussgebühren Abwasser	-5'500	-500	-500	-500	-500	-600	-2'900
Total Nettoinvestitionen 2022 - 2031		6'118	1'524	3'350	2'639	-795	50	-650

(Stand 05.07.2021)

Anmerkungen zu den Projekten und Investitionen

Zu Lasten der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung sind in den Jahren 2022 bis 2031 Investitionen von brutto CHF 14,12 Mio. geplant. Nach Abzug der mutmasslichen Beiträge von Bund, Kanton und Gebäudeversicherung sowie der Anschlussgebühren von insgesamt CHF 8,00 Mio. verbleiben Nettoinvestitionen von CHF 6,12 Mio.

5.4 Abfallwirtschaft

Es sind zurzeit keine Investitionen geplant.

5.5 Heilpädagogische Schule HPS

Es sind zurzeit keine Investitionen geplant.

5.6 Seniorenzentrum

		Investitionsplan 2022 – 2031 (in Tausend CHF)						
IR-Konto	Auftrag / Projekt	Total	2022	2023	2024	2025	2026	2027 - 2031
4121.5040.00 INV00080	Gebäudesanierung Tanner	3'500		100	100	1'200	2'100	
Total Nettoinvestitionen 2022 – 2031 Seniorenzentrum		3'500	0	100	100	1'200	2'100	0

(Stand 05.07.2021)

Anmerkungen zu den Projekten und Investitionen

4121.5040.00 (INV00080), Gebäudesanierung Tanner

Die Gebäudesanierung des Tanners für rund CHF 3,5 Mio. soll ein Jahr später als ursprünglich geplant, in den Jahren 2025 und 2026 erfolgen. Mit der Planung soll ab dem Jahr 2023 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 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
Einwohnerzahl		11'628	11'826	12'070	12'000	12'300
Steuerfuss	in %	99	99	99	99	99
Betrieblicher Aufwand	in T	60'793	61'904	60'895	63'509	62'801
Betrieblicher Ertrag	in T	61'607	60'373	63'534	60'769	61'354
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit (- = Verlust)	in T	814	-1'531	2'638	-2'739	-1'447
Gewinn aus Finanzierung	in T	3'825	3'576	11'770	3'110	3'310
Operatives Ergebnis (Gewinn)	in T	4'639	2'045	14'408	370	1'863
Ausserordentlicher Gewinn	in T	3'313	0	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (Gewinn)	in T	7'952	2'045	14'408	370	1'863
Selbstfinanzierung	in T	11'348	6'009	18'221	4'541	5'621
Nettoinvestitionen	in T	10'775	8'987	5'720	7'721	7'867
Finanzierungsergebnis (- = Fehlbetrag)	in T	573	-2'977	12'502	-3'179	-2'246
Zinsbelastungsanteil	in %	-1.0 %	-1.0 %	-0.9 %	-1.0 %	-0.9 %
Selbstfinanzierungsgrad	in %	105.3 %	66.9 %	318.6 %	58.8 %	71.4 %
Selbstfinanzierungsanteil	in %	16.4 %	9.3 %	24.0 %	7.0 %	8.6 %
Kapitaldienstanteil	in %	4.6 %	6.0 %	5.3 %	5.7 %	5.3 %

Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit (- = Verlust)	in T	814	-1'531	2'638	-2'739	-1'447

Berechnung

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

Beurteilungskriterien / Werte

Das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit zeigt den eigentlichen Betriebserfolg. Aus der rein betrieblichen Tätigkeit resultiert demnach ein Verlust von CHF 1,45 Mio.

Beurteilung der Zofinger Werte

Ein negatives betriebliches Ergebnis ist nicht zufriedenstellend. Die betrieblichen Aufwendungen können nicht mit entsprechenden Erträgen kompensiert werden. Immerhin hat sich die Kennzahl im Vergleich zum Vorjahresbudget klar verbessert. Die Aufwendungen haben sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um CHF 0,71 Mio. reduziert, die Erträge um CHF 0,59 Mio. erhöht.

Ergebnis aus Finanzierung

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
Ergebnis aus Finanzierung (- = Verlust)	in T	3'825	3'576	11'770	3'110	3'310

Berechnung

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

Beurteilung der Zofinger Werte

Der Wert ist hervorragend. Die Höhe der Dividende der StWZ Energie AG wird für 2022 etwas optimistischer prognostiziert, was zur Verbesserung im Vergleich zum Vorjahresbudget führt.

Beurteilungskriterien / Werte

Das Ergebnis aus Finanzierung zeigt den Erfolg aus der Finanzierungstätigkeit.

Operatives Ergebnis

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
Operatives Ergebnis (- = Verlust)	in T	4'639	2'045	14'408	370	1'863

Berechnung

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

Beurteilung der Zofinger Werte

Mit einem positiven operativen Ergebnis konnte ein wichtiges Teilziel des jährlichen Budgetprozesses erreicht werden. Die klare Verbesserung im Vergleich zum Vorjahresbudget ist erfreulich. Das Ergebnis wurde ermöglicht durch eine weiterhin konsequente und stetige Aufgaben- und Aufwandsprüfung sowie eine realistische Prognose der Ertragspositionen ohne Einrechnung von jeglichen Reserven.

Beurteilungskriterien / Werte

Das operative Ergebnis zeigt den Erfolg vor den ausserordentlichen Geschäftsfällen.

Selbstfinanzierung

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
Selbstfinanzierung	in T	11'348	6'009	18'221	4'541	5'621

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.

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

Beurteilung der Zofinger Werte

Die prognostizierte Selbstfinanzierung von CHF 5,62 Mio. im Budget 2022 ist in Anbetracht der weiterhin hohen Investitionen trotz der erzielten Verbesserung zu tief. Damit eine nachhaltige Finanzierung des geplanten Investitionsvolumens möglich ist, wird eine jährliche Selbstfinanzierung von CHF 7 Mio. angestrebt.

Beurteilungskriterien / Werte

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

Nettoinvestitionen

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
Nettoinvestitionen	in T	10'775	8'987	5'720	7'721	7'867

Berechnung

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

Beurteilung der Zofinger Werte

Diese Kennzahl hat sich in den letzten Jahren auf relativ hohem Niveau stabilisiert. Ab 2023 sind vorübergehend deutlich höhere jährliche Investitionstranchen vorgesehen (siehe Kapitel 5.1).

Beurteilungskriterien / Werte

Die Kennzahl zeigt die für die Investitionstätigkeit ausgegebenen Mittel.

Finanzierungsergebnis

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
Finanzierungsergebnis (- = Fehlbetrag)	in T	573	-2'977	12'502	-3'179	-2'246

Berechnung

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

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 Finanzierungsfehlbeträgen zu rechnen ist und sich die Stadt wieder verschulden wird.

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.

Zinsbelastungsanteil

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
Zinsbelastungsanteil	in %	-1.0 %	-1.0 %	-0.9 %	-1.0 %	-0.9 %

Berechnung

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

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 relativ gering.

Beurteilungskriterien / Werte

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

Selbstfinanzierungsgrad

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
Selbstfinanzierungsgrad	in %	105.3 %	66.9 %	318.6 %	58.8 %	71.4 %

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. Über die fünfjährige Vergleichsperiode betrachtet liegt die Kennzahl insgesamt im grünen Bereich, was stark auf das durch Sondereffekte begünstigte Ergebnis im Jahr 2020 zurückzuführen ist.

Selbstfinanzierungsanteil

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
Selbstfinanzierungsanteil	in %	16.4 %	9.3 %	24.0 %	7.0 %	8.6 %

Berechnung

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

Beurteilungskriterien / Werte

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

Beurteilung der Zofinger Werte

Der kantonale Richtwert von 15 % ist für eine Zentrumsgemeinde, deren Umsatz durch die Erfüllung von verschiedenen regionalen Aufgaben erhöht wird, sehr hoch angesetzt. Der Zofinger Wert liegt mit 8,6 % im Budget 2022 unter dem für Zofinger Verhältnisse als ideal erachteten Zielwert von 10 %.

Kapitaldienstanteil

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
Kapitaldienstanteil	in %	4.6 %	6.0 %	5.3 %	5.7 %	5.3 %

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 klar im grünen Bereich. Durch die hohe Investitionstätigkeit und dem damit höheren Abschreibungsbedarf wird sich diese Kennzahl künftig verschlechtern.

7. Details zum Budget

7.1 Allgemeine Bemerkungen

Besoldungen

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

Das Budget rechnet im Durchschnitt für das in den Besoldungsbändern eingestufte Personal mit einem Zuwachs von 0,5 % auf den Besoldungen 2021. Darin enthalten sind die generellen und leistungsabhängigen individuellen Anpassungen. Die definitiven Besoldungsanpassun-

gen werden vom Stadtrat im Dezember, im Rahmen des vom Einwohnerrat bewilligten Budgetrahmens, beschlossen.

Arbeitgeberbeiträge Krankentaggeldversicherung

Basierend auf einer ersten Offerte des Versicherers muss aufgrund des Schadenverlaufs ab 2022 mit höheren Prämien für die Krankentaggeldversicherung gerechnet werden. Die höheren Arbeitgeberbeiträge sind im Budget berücksichtigt worden (3055.00).

Steuerfuss

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

7.2 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0120 Exekutive

0120.3000.00, Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen

Im Zusammenhang mit der Aufhebung der Schulpflege per 31.12.2021 wird der Stadtrat zusätzliche Aufgaben übernehmen, weshalb mit einem um 10 % höheren Pensum gerechnet wird.

0120.3130.00, Dienstleistungen Dritter

Mit dem Kredit sollen insbesondere Drittleistungen für den Altstadt-Prozess finanziert werden, welcher im Jahr 2022, sobald es die Pandemie zulässt, fortgesetzt werden soll.

0120.3170.03, Neuzuzügeranlass

Nachdem der Anlass in den Jahren 2020 und 2021 wegen der Corona-Pandemie nicht durchgeführt werden konnte, sollen 2022 zwei Neuzuzügeranlässe für die Zuzüger/innen ab Herbst 2019 stattfinden. Nebst dem im Budget 2022 eingestellten Betrag werden in den Jahren 2020 und 2021 Kostenanteile für diese beiden Anlässe zurückgestellt.

0220 Allgemeine Dienste, übrige

0220.3010.00, Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

In diesem Konto sind erstmals die voraussichtlichen Lohnkosten einer neuen Projektleitungs- und Projektmanagementstelle enthalten. Dem Einwohnerrat wird voraussichtlich in der Oktober-Sitzung 2021 ein entsprechendes Geschäft zur Beschlussfassung vorgelegt.

0220.4290.00, Übrige Entgelte

Es handelt sich um Einnahmen aus Courtagen des Versicherungsbrokers.

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:

2201	Heilpädagog. Schule	CHF	30'000
4121	Seniorenzentrum	CHF	75'000
7201	Abwasserbeseitigung	CHF	30'000
7301	Abfallwirtschaft	CHF	30'000
Total Konto 0220.4612.01		CHF	<u>165'000</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 Konto 0220.4930.00		CHF	<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. Im Vergleich zum Budget 2021 bzw. der Rechnung 2020 wird erstmals der HPS ein Kostenanteil belastet. Die Verrechnung an die Ortsbürgergemeinde, welche wegen der Reduktion der Anzahl Gemeindeversammlungen reduziert wurde, wird neu dem Konto 0120.4260.00 gutgeschrieben.

0221 Stadtkanzlei

0221.3130.00, Dienstleistungen Dritter

In dieser Position sind CHF 15'000 enthalten für das Binden von Protokollbänden der Legislaturperiode 2018-2021.

0221.4612.00, Verwaltungsentschädigung Ortsbürgergemeinde

Die Ortsbürgergemeinde wird ab 2022 nur noch eine Gemeindeversammlung pro Jahr durchführen. Entsprechend reduziert sich der Aufwand der Stadtkanzlei (inkl. Kommunikation).

0222 Informatik

0222.3113.00, Anschaffung Hardware

Nebst der Ersatzbeschaffung von Server-Infrastruktur für gut CHF 50'000 ist unter anderem die Anschaffung von Zeiterfassungs-Terminals (notwendig aufgrund der Ablösung der bisherigen Zeiterfassungs-Software) und von zwei interaktiven Bildschirmen für Sitzungszimmer als Ersatz der alten Beamer vorgesehen.

0222.3118.00, Anschaffung immat. Anlagen, Software

Im Budget enthalten sind die Kosten für die nötige Ablösung der bisherigen, vom Hersteller nicht mehr supporteten Zeiterfassungs-Software durch ein neues Produkt, welches gleichzeitig auch die Voraussetzungen für den Abschluss einer Kurzabsenzenversicherung erfüllt. Weiter soll mit dem Budgetbetrag eine Software zur Realisierung eines elektronischen Kreditorenworkflows angeschafft werden.

0222.3130.00, Dienstleistungen Dritter

0222.3161.00, Miete Glasfaserkabel (LWL)

Die betraglich unveränderten Mietkosten für diverse Glasfaserverbindungen von der StWZ werden ab 2022 separat ausgewiesen.

0222.3158.00, Unterhalt Software

Der Umfang und die Anzahl der im Einsatz stehenden Softwarelösungen steigen (z.B. GeVer, Open Library), entsprechend erhöhen sich auch die Wartungskosten.

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
0225 Tiefbau und Planung

0224.3010.00, Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

0225.3010.00, Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Die Lohnkosten des gemeinsamen Sekretariats werden basierend auf einer aktuellen Erhebung zwischen den beiden Bereichen neu aufgeteilt. Der Kostenanteil des Bereichs Hochbau und Liegenschaften erhöht sich, währenddem der Bereich Tiefbau und Planung entsprechend entlastet wird.

0224.3132.02, Honorare externe Berater (nicht verrechenbar)

In diesem Konto sind neu CHF 12'000 für Rechtsberatungen, Gutachten etc. enthalten, welche nach dem Wechsel des Ressortvorstehers voraussichtlich extern eingekauft werden müssen.

0290 Verwaltungsliegenschaften, übriges

0290.3144.00, Unterhalt Hochbauten

Nebst dem allgemeinen Unterhalt (z.B. Serviceabos) beinhaltet der Budgetbetrag CHF 65'000 für den Ersatz des Aufzugs in der Kustorei und CHF 60'000 desjenigen im Alten Schützenhaus.

0290.4470.00, Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV

0290.4920.00, Interne Verrechnung von Mieten

Die bisher von Regionalverband zofingenregio genutzten Büroräumlichkeiten in der Kustorei werden seit Anfang 2021 von den Bereichen Soziales und Kind Jugend Familie benötigt. Der Mietzins ertrag von zofingenregio entfällt, im Gegenzug erhöht sich die interne Verrechnung zu Lasten der beiden Bereiche.

1110 Polizei

1110.3612.00, Betriebsbeitrag an Regionalpolizei ordentlich

Basierend auf einer aktuellen Hochrechnung wird davon ausgegangen, dass aus der Jahresabrechnung 2021 der Regionalpolizei eine

Rückerstattung von ca. CHF 20'000 erfolgen wird. Diese wurde im Budget berücksichtigt.

1110.3612.01, Beitrag an Regionalpolizei für zusätzliche Leistungen

Die Abgeltung an die Repol basiert auf den tatsächlich geleisteten Stunden und wird im Vergleich zum Vorjahresbudget tiefer prognostiziert. Unter anderem auch, weil die Hundekontrolle seit Mitte 2021 durch die Einwohnerdienste erfolgt.

1110.4270.00, Polizeibussen

Durch die per 01.01.2020 erfolgten organisatorischen Anpassungen bei der Kontrolltätigkeit des ruhenden Verkehrs konnte sowohl die Effizienz als auch die Qualität der Kontrollen erhöht werden. Basierend auf einer aktuellen Hochrechnung und dem erwarteten Bevölkerungswachstum wird von höheren Busseneinnahmen als im Budget 2021 ausgegangen.

1116 Regionalpolizei

1116.3010.00, Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Es ist weiterhin schwierig, ausgebildete Polizistinnen und Polizisten zu rekrutieren. Im Budget wird daher mit unterjährigen Vakanzen gerechnet. Weiter wird mit Stellenbesetzungen durch Aspiranten bzw. Aspirantinnen (siehe Konto 1116.3090.00) ausgegangen.

1116.3090.00, Aus- und Weiterbildung des Personals

Zur Linderung des Fachkräftemangels sollen erneut zwei Aspiranten bzw. Aspirantinnen an der interkantonalen Polizeischule ausgebildet werden. Die dafür anfallenden Kosten sind nebst den Aufwendungen für periodische fachliche Weiterbildungen des Polizeikorps im Budget enthalten.

1116.3111.00, Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge, Waffen

Im Budgetbetrag enthalten sind insbesondere die Kosten für die Anschaffung von 37 Diensthandys.

1116.4270.00, Polizeibussen

Die Busseneinnahmen werden aufgrund des erwarteten Bevölkerungs- und Mobilitätswachstums leicht höher prognostiziert.

1116.4612.01, Entschädigungen von Gemeinden für zusätzliche Leistungen

siehe Kommentar zu Konto 1110.3612.01

1400 Allgemeines Rechtswesen

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

Basierend auf den effektiven Aufwendungen des Jahres 2020 wird für die Führung der Zofinger Kindes- und Erwachsenenschutzmandate mit höheren Kosten als im Budget 2021 gerechnet.

1500 Feuerwehr

1500.3010.01, Sold

1500.3090.00, Aus- und Weiterbildung

Wegen der Pandemie besteht auf Grund nicht durchgeführter und verschobener Aus- und Weiterbildungen ein Nachholbedarf (Übungen/Kurse).

1500.3144.00, Unterhalt Hochbauten

Nebst den laufenden Unterhaltsarbeiten soll das Feuerwehrmagazin im Jahr 2022 mit einem elektronischen Schliesssystem ausgerüstet werden.

1500.3169.00, Miete Brandschutzausrüstung AGV

Neu werden die Brandschutzausrüstungen nicht mehr selber beschafft, sondern bei der Aarg. Gebäudeversicherung gemietet.

1500.4612.00, Entschädigungen von Gemeinden

Die umliegenden Feuerwehren beziehen noch umfassender Dienstleistungen im Bereich der Retablierung von Atemschutzgeräten und weiterem Material. Dadurch können höhere Erträge generiert werden als bisher.

1626 Regionale Zivilschutzorganisation

1626.3090.80, Wiederholungskurse

Der Bund hat die Minimalanzahl Wiederholungskurstage von zwei auf drei pro Jahr erhöht. Daneben besteht auf Grund nicht durchgeführter und verschobener Weiterbildungskurse ein Nachholbedarf. Dadurch entstehen höhere Ausbildungskosten.

1626.3111.00, Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge

1626.4610.00, Entschädigungen vom Bund

Im Budget enthalten sind unter anderem CHF 36'000 für die Inbetriebnahme einer Sirene in Balzenwil. Das Vorhaben ist bereits 2021 budgetiert, wird sich jedoch auf 2022 verschieben. Die Kosten werden vollumfänglich vom Bund zurückerstattet.

1626.3112.00, Anschaffungen persönliche Ausrüstung

Gemäss kantonalem Beschluss müssen sämtliche Pioniere mit zusätzlicher Einsatzbekleidung ausgerüstet werden.

1626.4260.00, Rückerstattungen Dritter

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

1627 Regionales Führungsorgan

1627.3101.00, Betriebs-, Verbrauchsmaterial

Im Hinblick auf allfällige künftige Krisensituationen muss wieder ein angemessener Vorrat an Hygiene- und Schutzmaterial aufgebaut werden.

2110 Kindergarten

2110.3631.00, Besoldungsanteil an Kanton

Der deutliche Kostenanstieg im Vergleich zum Budget 2021 ist vor allem auf folgende drei Faktoren zurückzuführen:

- Der Grosse Rat hat eine Revision des Lehrerlohndekrets beschlossen, welche per 01.01.2022 in Kraft tritt und zu einer Kostensteigerung von gut 6 % führt.

- Die Anzahl Schüler/innen, welche den Kindergarten besuchen, steigt deutlich an.
- Es wird mit einem Nachtrag aus der Abrechnung 2021 von CHF 20'000 gerechnet (Budget 2021: Annahme Gutschrift aus Abrechnung 2020 von CHF 40'000).

2 120 Primarstufe

2 120.3020.00, Löhne Schulämter

Entsprechend dem Beschluss des Einwohnerrates vom 22. November 2021 (GK 209) wurden die Löhne für Schulämter zu Gunsten des höheren Schulleitungspensums (2190.3010.00) reduziert.

2 120.3020.02, Löhne Informatik-Support

Die Kosten für die Schulinformatik werden ab 2022 neu in der Funktion 2191 ausgewiesen.

2 120.3 104.03, Schulmaterial Textiles Werken (ab 2022: Technisches und Textiles Gestalten)

2 120.3 104.04, Schulmaterial Werken

Die beiden Konti werden ab 2022 entsprechend dem Lehrplan zusammengefasst.

2 120.3612.00, Schulgelder an andere Gemeinden

Voraussichtlich werden im Schuljahr 2021/22 drei Primarschüler/-innen aus dem Gebiet Bottenstein die Schule in Bottenwil besuchen (bisher ein Schüler). Die Ausgaben für Schulgelder steigen dementsprechend an.

2 120.3631.00, Besoldungsanteil an Kanton

Einerseits ist ein Kostenanstieg im Vergleich zum Budget 2021 zu verzeichnen, da der Grosse Rat eine Revision des Lehrerlohndekrets beschlossen hat, welche per 01.01.2022 in Kraft tritt und zu einer Kostensteigerung von gut 6 % führt. Andererseits wirken sich folgende beiden Faktoren kostensenkend aus:

- Die Anzahl Schüler/innen, welche die Primarschule besuchen, war leicht tiefer als im Vorjahr.
- Es wird mit einer Gutschrift aus der Abrechnung 2021 von CHF 50'000 gerechnet (Budget 2021: Annahme Gutschrift aus Abrechnung 2020 von CHF 25'000).

2 130 Oberstufe

2 130.3020.00, Löhne Schulämter

Entsprechend dem Beschluss des Einwohnerrates vom 22. November 2021 (GK 209) wurden die Löhne für Schulämter zu Gunsten des höheren Schulleitungspensums (2190.3010.00) reduziert.

2 130.3020.02, Löhne Informatik-Support

Die Kosten für die Schulinformatik werden ab 2022 neu in der Funktion 2191 ausgewiesen.

2 130.3 104.02, Schulmaterial Textiles Werken (ab 2022: Technisches und Textiles Gestalten)

2 130.3 104.03, Schulmaterial Werken

Die beiden Konti werden ab 2022 entsprechend dem Lehrplan zusammengefasst.

2 130.3 130.02, Prävention

In Zusammenarbeit mit der Schulsozialarbeit wurde ein neues Präventionskonzept erarbeitet, welches höhere Kosten zur Folge hat.

2 130.3 171.00, Exkursionen, Schulreisen, Lager

2 130.4500.00, Entnahme aus Papierkasse

Sämtliche Schulreisen, Exkursionen und Lager sollen im Jahr 2022 wieder wie gewohnt stattfinden. Der dafür entstehende Aufwand kann vollständig mittels Entnahmen aus der Papierkasse finanziert werden, da deren Bestand mangels Aktivitäten während der Pandemie stark angestiegen ist.

2 130.3631.00, Besoldungsanteil an Kanton

Der deutliche Kostenanstieg im Vergleich zum Budget 2021 ist vor allem auf folgende beiden Faktoren zurückzuführen:

- Der Grosse Rat hat eine Revision des Lehrerlohndekrets beschlossen, welche per 01.01.2022 in Kraft tritt und zu einer Kostensteigerung von gut 6 % führt.
- Die Anzahl Schüler/innen aus Zofingen, welche die Oberstufe besuchen, war höher als im Vorjahr.

2 140 Musikschule

Im Zeitpunkt der Budgetierung wurden verschiedene Vorabklärungen hinsichtlich der Bildung einer regionalen Musikschule getätigt. Fürs

Budget 2022 wurde davon ausgegangen, dass eine allfällige Änderung der Organisation frühestens im Kalenderjahr 2023 erfolgen wird. Das Budget 2022 bildet daher (organisatorisch) den Status Quo ab.

2140.3020.00, Löhne Lehrpersonen, Schulleitung

Die Auswirkungen der vom Grossen Rat beschlossenen Revision des Lehrerlohndekrets, welche per 01.01.2022 in Kraft tritt, sind berücksichtigt worden.

2170 Schulliegenschaften

2170.3120.00, Ver- und Entsorgung

Der Tarif für den Bezug von Fernwärme wird per 01.01.2022 angepasst, da der Anteil an erneuerbarer Energie erhöht wird. Es muss daher mit höheren Kosten gerechnet werden.

2170.3144.00, Unterhalt Hochbauten

Nebst dem allgemeinen Unterhalt (z.B. Serviceabos) beinhaltet der Budgetbetrag CHF 20'000 für Umbauarbeiten an den Garderoben der Stadtsaalturnhalle sowie CHF 15'000 für den Ersatz der Schmutzschleusen Nord und Süd beim Gemeindeschulhaus.

2170.4612.00, Anlagekostenanteil Schulgelder von anderen Gemeinden

Im Vergleich zum Vorjahresbudget wird mit acht zusätzlichen auswärtigen Schüler/innen gerechnet.

2190 Schulleitung und Schulverwaltung

2190.3000.00, Entschädigung Schulpflege

2190.3130.03, Kompetenzsumme Schulpflege

Gemäss der Volksabstimmung vom 27. September 2020 gelten ab 01.01.2022 neue Führungsstrukturen für die Volksschule. Die Schulpflege wird auf diesen Zeitpunkt abgeschafft, weshalb diese Ausgaben entfallen. Im Gegenzug erhöhen sich die Besoldungskosten der Exekutive, welche die meisten Aufgaben der bisherigen Schulpflege übernimmt, um CHF 20'000 (0120.3000.00).

2190.3010.00, Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Entsprechend dem Beschluss des Einwohnerrates vom 22. November 2021 (GK 209) wurde dieser Budgetkredit zur Finanzierung des höheren Schulleitungspensums um CHF 20'900 (inkl. AG-Beiträge) erhöht. Um denselben Betrag reduziert wurden im Gegenzug die Löhne für Schulämter (2120.3020.00/2130.3020.00).

2190.3130.00, Dienstleistungen Dritter

In dieser Position enthalten sind unter anderem einmalige Kosten von CHF 54'000 für die Ersatzbeschaffung der Schulverwaltungssoftware.

2190.3130.02, Dienstleistungen IT

Die Kosten für die Schulinformatik werden ab 2022 neu in der Funktion 2191 ausgewiesen.

2190.3170.01, Schulanlässe

Bisher sind einzelne Anlässe über die Kompetenzsumme Schulpflege (2190.3130.03) finanziert worden. Da dies nach der Abschaffung der Schulpflege nicht mehr möglich ist, wurde der Budgetkredit erhöht.

2190.3631.00, Besoldungsanteil an Kanton

Der Kostenanstieg im Vergleich zum Budget 2021 ist vor allem auf folgende Faktoren zurückzuführen:

- Der Grosse Rat hat eine Revision des Lehrerlohndekrets beschlossen, welche per 01.01.2022 in Kraft tritt und zu einer Kostensteigerung von gut 6 % führt.
- Die Schulleitungspensen wurden vom Kanton per Schuljahr 2021/22 um durchschnittlich zehn Prozent erhöht, was sich 2022 finanziell erstmals vollständig auswirkt.

2191 Schulinformatik, Volksschule Sonstiges

Der Aufwand für die Schulinformatik wird ab 2022 separat in dieser Funktion ausgewiesen. Bisher war dieser in den Funktionen 2120, 2130 und 2190 enthalten.

2200 Sonderschulen

2200.3614.00, Gemeindebeiträge an Tagessonderschulen und stationäre Einrichtungen

2200.4260.00, Elternbeiträge Tagessonderschulen

Die Anzahl Zofinger Kinder und Jugendlicher in Sonderschulen ist gesunken, weshalb diese Ausgaben netto tiefer budgetiert werden.

2201 Heilpädagogische Schule (HPS)

Die Leistungspauschalen wurden vom Kanton noch nicht kommuniziert. Das ausgeglichene Budget 2022 basiert auf einer Auslastung von 100 Lernenden (+ 4) und den für 2021 gesprochenen Kantonsbeiträgen.

2201.3020.00, Löhne Lehrpersonen Betreuung

2201.3020.01, Löhne Lehrpersonen Therapie

Die vom Grossen Rat beschlossene Revision des Lehrerlohndekrets, welche per 01.01.2022 in Kraft tritt, führt zu einer Kostensteigerung von gut 6 %.

2201.3130.00, Dienstleistungen Dritter

2022 steht ein periodisches Audit durch die Fachhochschule Nordwestschweiz an, wofür CHF 20'000 im Budget enthalten sind.

2201.3612.03, Entschädigung für Führungs- und Gemeinkosten

Mit der Abschaffung der Schulpflege wird die HPS künftig direkt durch den Stadtrat bzw. die zuständige Ressortvorsteherin/den zuständigen Ressortvorsteher geführt. Die HPS entschädigt diesen Aufwand ab 2022 analog zu den übrigen Spezialfinanzierungen.

2201.3631.00, Besoldungen Kanton Ausbildung

2201.3631.01, Besoldungen Kanton Therapie

2201.3631.02, Besoldungen Kanton Schulleitung

Die vom Grossen Rat beschlossene Revision des Lehrerlohndekrets, welche per 01.01.2022 in Kraft tritt, führt zu einer Kostensteigerung von gut 6 %.

2201.3631.00, Besoldungen Kanton Ausbildung

2201.4631.05, Kantonsbeiträge behinderungsspezifische Beratung

Neu erbringt die HPS zusätzliche Leistungen im Bereich der behinderungsspezifischen Beratung. Damit soll die integrative Schulung an den Volksschulen gestärkt werden. Der dafür anfallende Personalaufwand wird vollumfänglich vom Kanton mittels zusätzlichen Beiträgen abgegolten.

2300 Berufliche Grundbildung

2300.3631.00 Schulgelder an kant. Schulen

2300.3634.00 Schulgelder an Berufsfachschulen

Sowohl die Anzahl Berufslernende, für welche Gemeindebeiträge bezahlt werden müssen, als auch die durchschnittliche Höhe dieser Beiträge sind rückläufig, weshalb mit geringeren Ausgaben gerechnet wird.

3111 Museum

3111.3660.20, Planmässige Abschreibungen Investitionsbeitrag an Ortsbürgergemeinde für Fassadensanierung Pulverturm

Der im Jahr 2006 geleistete Investitionsbeitrag an die Ortsbürgergemeinde für die Fassadensanierung des Pulverturms muss rascher abgeschrieben werden, da mittelfristig eine weitere Sanierung der Fassade notwendig wird.

3210 Stadtbibliothek

3210.3010.00, Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Im Bereich Kultur wurden die Lohnkosten basierend auf dem Umfang der effektiven Tätigkeiten zwischen den drei Aufgabengebieten neu aufgeteilt. Dies führt dazu, dass der Aufwand der Stadtbibliothek sinkt. Im Gegenzug erhöht sich der Aufwand für Musik und Theater (3220.3010.00) und insbesondere für Kultur (3290.3010.00).

3210.4632.00, Beitrag von Ortsbürgergemeinde

Für die Betreuung des historischen Buchbestandes (Aufbewahrung, konservatorische Pflege, Zugänglichmachen, Bearbeitung und Begleitung von Kundenanfragen), welcher im Eigentum der Ortsbürgergemeinde ist, wird dieser ab 2022 jährlich pauschal CHF 16'000 verrechnet.

3220 Musik und Theater

3220.3010.00, Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Im Bereich Kultur wurden die Lohnkosten basierend auf dem Umfang der effektiven Tätigkeiten zwischen den drei Aufgabengebieten neu aufgeteilt. Dies führt dazu, dass der Aufwand zu Lasten Musik und Theater ansteigt. Im Gegenzug reduziert sich der Aufwand der Stadtbibliothek (3210.3010.00).

3290 Kultur, übriges

3290.3010.00, Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Im Bereich Kultur wurden die Lohnkosten basierend auf dem Umfang der effektiven Tätigkeiten zwischen den drei Aufgabengebieten neu aufgeteilt. Dies führt dazu, dass der Aufwand zu Lasten der Kultur ansteigt. Im Gegenzug reduziert sich der Aufwand der Stadtbibliothek (3210.3010.00).

3290.3636.00, Beiträge an kulturelle Vereine und Anlässe

Im Budget enthalten sind unter anderem CHF 20'000 für den Coupe Mondiale (Akkordeon-Weltmeisterschaft), welcher 2022 in Zofingen stattfindet.

3291 Stadtsaal

3291.3137.10, Pauschalsteuer

3291.4240.00, Benützungsgebühren und Dienstleistungen 7.7 %

Die an den Bund abzuliefernde Mehrwertsteuer wird seit 2020 brutto ausgewiesen und erstmals auch entsprechend budgetiert. Vorher wurde diese mit dem Ertrag verrechnet.

3291.3144.00, Unterhalt Hochbauten

Nebst dem allgemeinen Unterhalt (z.B. Servicearbeiten) beinhaltet der Budgetbetrag CHF 20'000 für den Geländerersatz im kleinen Saal und CHF 17'500 für eine Absturzsicherung bei Arbeiten am Saallicht.

3410 Sport

3410.3612.00, Entschädigung an BZZ für Triner matten

In dieser Budgetposition sind unter anderem CHF 50'000 für die Erarbeitung von Grundlagen für eine allfällige Sanierung der Leichtathletikanlage und des Hauptrasenfeldes enthalten.

3411 Schwimmbad

3411.3111.00, Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Nach dem Pächterwechsel im Badi-Restaurant hat sich gezeigt, dass viele Gerätschaften am Ende ihrer Lebensdauer angelangt sind. Geplant ist unter anderem der Ersatz von Kühlvitrinen, einer Saladette und von weiterem Kleininventar.

3411.3137.10, Pauschalsteuer

3411.4240.00, Benützungsgebühren und Dienstleistungen

Die an den Bund abzuliefernde Mehrwertsteuer wird seit 2020 brutto ausgewiesen und erstmals auch entsprechend budgetiert. Vorher wurde diese mit dem Ertrag verrechnet.

3411.3300.40, Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV

Die Investitionsausgaben für die 2021 erfolgte Sanierung der Beckenfolie werden ab 2022 über einen Zeitraum von 10 Jahren linear abgeschrieben.

3420 Freizeit

3420.3612.00, Beitrag an zofingenregio für Massnahmen reg. Naherholungskonzept

Für die Umsetzung von Massnahmen gemäss dem von zofingenregio erarbeiteten regionalen Naherholungskonzept müssen im Zeitraum 2022 bis 2031 jährliche Beiträge von CHF 0.30 pro Einwohner/in entrichtet werden.

4 120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime

4 120.3320.90, Planmässige Abschreibungen Planung Neu-/Umbau und Alterswohnungen Seniorenzentrum

Die Abschreibung der Planungskosten des Neu- und Umbau des Seniorenzentrums inkl. Alterswohnungen entfällt ab 2022, da diese Investitionsausgaben per 31.12.2021 vollständig amortisiert sind.

4 120.3631.00, Beiträge an Kanton für Pflegefinanzierung

Teilweise bedingt durch die wegen der Pandemie erfolgte Übersterblichkeit im betreffenden Hauptalterssegment und basierend auf aktuellen Hochrechnungen wird vorübergehend mit geringeren Kosten für die Pflegefinanzierung gerechnet.

4 121 Seniorenzentrum

Die Spezialfinanzierung Seniorenzentrum budgetiert mit einem Ertragsüberschuss von CHF 50'502 (4121.9010.00), welcher dem Fonds eingelegt werden kann.

4 121.3010.00, Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Basierend auf einer prognostizierten Auslastung von 90,5 % und unter Berücksichtigung der im Jahr 2021 definierten Sanierungsmassnahmen wird mit einem deutlich geringeren Personalaufwand gerechnet.

4 121.3111.00, Anschaffungen Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge

Im Budgetbetrag sind unter anderem die Kosten für die Erneuerung der Arbeitskleider für alle Bereiche enthalten.

4 121.3130.00, Dienstleistungen Dritter

4 121.3133.00, Informatik-Nutzungsaufwand (Dienstleistungen Rechenzentrum Ruf)

In den Dienstleistungen Dritter sind unter anderem die Kosten für den Wechsel der Software für die Bewohneradministration budgetiert, welche den heutigen Anforderungen nicht mehr genügt. Im Gegenzug können durch die Ausserbetriebnahme der heutigen Fachlösung Einsparungen realisiert werden (4121.3133.00).

4 121.3144.00, Unterhalt Hochbauten

Insbesondere im Tanner stehen grössere Reparaturen an, welche nicht länger aufgeschoben werden können.

4 121.4220.00, Pensionstaxen

Der Budgetbetrag basiert auf unveränderten Taxen und einer durchschnittlichen Auslastung von 90,5 %.

4 121.4220.01, Pflorgetaxen

4 121.4220.02, Betreuungstaxen

Die Erträge in den Bereichen Pflege (Beitrag Krankenversicherer, Eigenbeitrag Bewohnende, Restfinanzierung Wohngemeinde) und Betreuung (Betreuungs- und Demenztaxe) wurden mit einer kalkulatorischen Auslastung von 90,5 % geschätzt. Das Budget rechnet mit einer Erhöhung der Betreuungstaxen um CHF 5 auf neu CHF 55. Für die Tagesstrukturen, welche neu angeboten werden, wurde mit einer Auslastung von 685 Tagen kalkuliert.

4 122 Alterswohnungen Rosenberg

Die Spezialfinanzierung Alterswohnungen budgetiert mit einem Aufwandüberschuss von CHF 9'100 (4122.9011.00).

4 122.3300.41, Abschreibungen Hochbauten VV

4 122.3409.01, Interne Verrechnung Finanzaufwand

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

4 210 Ambulante Krankenpflege

4 210.3634.00, Beiträge an Spitex Region Zofingen AG

Basierend auf den effektiven Kosten des Jahres 2020 und den ab 2021 in Kraft tretenden finanziellen Verbesserungsmaßnahmen (Abrechnung Hauswirtschaftsleistungen und Spezialspitexleistungen, Höhe Subventionierung Hauswirtschaftsleistungen) wird trotz des steigenden Leistungsumfangs vorerst mit stabilen Kosten zu Lasten der Einwohnergemeinde gerechnet.

4900 Gesundheitswesen, übrige

4900.3010.00, Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Die Dotation der Fachstelle Alter und Gesundheit wird per Anfang 2022 um zehn Stellenprozente auf ein 40 %-Pensum reduziert. Die Abteilung Finanzbuchhaltung begleitet und überwacht künftig die ausgelagerten Spitexleistungen und kontrolliert die Abrechnungen aus der Pflegefinanzierung.

5330 Leistungen an Pensionierte

5330.3064.00, Überbrückungsrenten

Ein langjähriger Mitarbeiter, welcher voraussichtlich per 31.12.2021 frühzeitig in Pension geht, hat gemäss Personalreglement Anspruch auf eine Übergangsrente. Die dafür anfallenden Ausgaben sind nebst den Kosten für die bereits laufende Übergangsrente im Budget eingestellt.

5440 Jugendschutz

5440.3110.00, Anschaffung Büromobiliar, Maschinen und Geräte

Im Budget enthalten sind unter anderem CHF 12'000 für die Anschaffung eines Occasions-Lastwagens für die mobile Quartierarbeit.

5440.3130.00, Dienstleistungen Dritter

Der Aufwand für die Weiterführung der Massnahmen aus "Primokiz" wurde bisher im Konto 5790.3130.03 verbucht und wird ab 2022 der Funktion 5440 belastet.

5440.3160.00, Miete Jugendkulturzentrum

5440.4637.00, Beiträge von privaten Haushalten an "Tenn"

Es sollen zusätzliche Flächen im Jugendkulturzentrum angemietet werden. Die dafür anfallenden Mietkosten werden mittels Sponsoringbeiträgen finanziert.

5440.3160.06, Miete Familienzentrum

5440.3920.00, Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten

Die Miete fürs Familienzentrum oberhalb der Stadtsaalturnhalle wird neu dem Konto 5440.3920.00 belastet. Zudem steigt die in-

terne Verrechnung an, da der Bereich Kind Jugend Familie seit Anfang 2021 zusätzliche Büroräumlichkeiten in der Kustorei belegt.

5450 Leistungen an Familien

5450.3637.01, Betreuungsgutscheine Vorschulalter

Die Ausgaben für Betreuungsgutscheine wurden basierend auf aktuellen Zahlen hochgerechnet.

5450.3637.03, Betreuungsgutscheine Spielgruppen

Im Rahmen eines Pilotprojekts wurden in den vergangenen Jahren auch für den Besuch von Spielgruppen Betreuungsgutscheine gesprochen. Das Modell fand bei vielen Spielgruppenbetreibenden keine Akzeptanz, weshalb künftig darauf verzichtet wird und eine Objektfinanzierung (5451.3636.01) weitergeführt wird.

5451 Kinderkrippen und Kinderhorte

5451.3632.00, Beitrag an Regionalverband für Tagesfamilien

Das Angebot wird seit Anfang 2021 vermehrt insbesondere durch finanzschwache Familien in Anspruch genommen, weshalb die einkommensabhängigen Gemeindebeiträge ansteigen.

5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

5720.3637.00, Materielle Hilfe Schweizer/Ausländer

5720.4260.00, Rückerstattungen Materielle Hilfe Schweizer/Ausländer

Gemäss einer Hochrechnung, basierend auf den Umsätzen von Januar bis Mai 2021, kann der Nettoaufwand für Sozialhilfe deutlich tiefer budgetiert werden als im Vorjahr. Ein geringer Kostenanstieg, welcher nach Einstellung der Unterstützungsmassnahmen von Bund und Kanton im Zusammenhang mit der Pandemie erwartet wird, wurde einberechnet. Mit einem signifikanten Anstieg aufgrund der Pandemie wird jedoch aktuell nicht mehr gerechnet.

5790 Fürsorge, übriges

5790.3611.00, Entschädigungen an Kant. Sozialdienst für Aussendienstesatz

Der Kantonale Sozialdienst soll ab 2022 beauftragt werden, Klientinnen und Klienten vor Ort zu besuchen.

5790.3631.00, Restkostenanteile gem. Betreuungsgesetz

Aufgrund des Bevölkerungswachstums und basierend auf einer Mitteilung des Kantons muss mit höheren Ausgaben als im Budget 2021 gerechnet werden.

5790.4612.00, Entschädigungen von Gemeinden für Mandatsführung Sozialhilfe und Kindes- und Erwachsenenschutz

Die Anzahl an geführten Mandaten für Drittgemeinden hat sich entgegen den Erwartungen seit 2018 stabilisiert. Die im Budget 2021 prognostizierten Gemeindebeiträge werden deutlich verfehlt werden, weshalb im Budget 2022 mit geringeren Erträgen gerechnet wird.

5790.4910.00, Interne Verrechnung für Mandatsführung Kindes- und Erwachsenenschutz

Basierend auf den effektiven Aufwendungen des Jahres 2020 wird für die Führung der Zofinger Kindes- und Erwachsenenschutzmandate mit höheren Kosten als im Budget 2021 gerechnet.

6150 Gemeindestrassen

6150.3101.02, Betriebs- und Verbrauchsmaterial Chance Z! (Altstadtreinigung)

6150.3130.02, Dienstleistungen Verein Chance Z! (Altstadtreinigung)

Das Pilotprojekt wird weitergeführt. Zofinger Klientinnen und Klienten des Vereins Chance Z! sollen im Sinne eines Wiedereingliederungs- und Beschäftigungsprogramms für die Altstadtreinigung, begleitet durch die Fachstelle Chance Z! (administrativ) und den Werkhof (fachlich), eingesetzt werden. Vom Gesamtaufwand werden 40 % der Funktion 6150 und 60 % der Funktion 7301, Abfallwirtschaft, (Litteringbeseitigung) belastet.

6150.3111.00, Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Signale

Im Budget ist unter anderem der Ersatz eines Balkenmähers aus dem Jahr 1991 enthalten.

6150.3130.00, Strassenbeleuchtung, Contracting StWZ Energie AG

Die inzwischen vom Grossen Rat verabschiedete Revision des Strassengesetzes sieht unter anderem vor, dass der Kanton Beiträge an den Unterhalt der Strassenbeleuchtung an Kantonsstrassen im Innerort von CHF 200 pro Beleuchtungspunkt ausrichtet. Bei Vollkosten von CHF 300 pro Beleuchtungspunkt reduziert sich der Aufwand der Einwohnergemeinde für diese Kandelaber damit auf CHF 100. Der jährliche Aufwand dürfte sich deshalb um rund CHF 80'000 reduzieren.

6152 Parkhaus

6152.4240.00 Tickets-Parkgebühren

Es wird davon ausgegangen, dass 2022 wieder diverse grössere Anlässe in oder um die Altstadt stattfinden werden und sich die Ticketeinnahmen des Altstadt-/Bahnhofparkings wieder auf ein Niveau wie vor Beginn der Pandemie erhöhen werden.

7201 Abwasserbeseitigung

Die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung rechnet bei unveränderten Gebührenansätzen mit einem Ertragsüberschuss von CHF 85'233 (7201.9010.00).

7301 Abfallwirtschaft

Die Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft rechnet bei unveränderten Gebührenansätzen mit einem Aufwandüberschuss von CHF 8'410 (7301.9011.00).

7301.3101.00, Betriebs- und Verbrauchsmaterial

Für die Anschaffung von Neophytensäcke sind CHF 6'000 in diesem Budgetkredit enthalten.

7301.3130.01, Verbrennung Hauskehricht/Sperrgut KVA Oftringen

Die erzo hat eine Reduktion der mengenabhängigen Verbrennungsgebühr angekündigt.

7301.3130.06, Entschädigung an Schule für Präventionsaktionen

Die Zofinger Volksschule wird ab 2022 Litteringpräventionsaktionen im Umfang von drei ganzen Tagen mit ihren Schülerinnen und Schülern durchführen (bisher zwei ganze Tage). Die Schule wird dafür neu mit CHF 50'000 zu Gunsten der Papierkassen entschädigt.

7301.3130.08, Dienstleistungen Verein Chance Z! (Litteringbeseitigung)

Das Pilotprojekt wird weitergeführt. Zofinger Klientinnen und Klienten des Vereins Chance Z! sollen im Sinne eines Wiedereingliederungs- und Beschäftigungsprogramms für die Altstadtreinigung, begleitet durch die Fachstelle Chance Z! (administrativ) und den Werkhof (fachlich), eingesetzt werden. Vom Gesamtaufwand werden 60 % der Funktion 7301, (Litteringbeseitigung) und 40 % der Funktion 6150, Gemeindestrasen, (Altstadtreinigung) belastet.

7710 Friedhof und Bestattung

7710.3130.00, Dienstleistungen Dritter

7710.3910.04, Interne Verrechnung Werkhofleistungen

Die Aufgaben des Friedhofgärtners werden im Zusammenhang mit der Pensionierung des bisherigen Auftragnehmers ab 01.01.2022 durch die Mitarbeitenden des Werkhofs erbracht. Der Aufwand für Drittleistungen kann damit deutlich reduziert werden, insgesamt wird mit einer jährlich wiederkehrenden Einsparung von ca. CHF 65'000 gerechnet.

7710.3300.40, Planmässige Abschreibungen Hochbauten allgemeiner Haushalt

Die Investitionsausgaben für das Wetterschutzdach beim Friedhof Bergli, welches voraussichtlich im 4. Quartal 2021 erstellt wird, werden im Zeitraum 2022-2031 linear abgeschrieben.

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

Die Steuereinnahmen werden im Jahr 2022 unverändert auf der Basis von 99 Steuerfussprozenten berechnet. Die Nettoeinnahmen werden mit CHF 35,76 Mio. veranschlagt, gegenüber CHF 35,21 Mio. im Budget 2021. Dies entspricht einem Anstieg um CHF 0,55 Mio. oder 1,56 %.

Die Steuererträge der natürlichen Personen (9100.4000/4001.xx) exklusive Quellensteuern werden netto mit CHF 31,77 Mio., und damit um CHF 0,44 Mio. höher als im Vorjahresbudget (CHF 31,33 Mio.), veranschlagt. Diese Prognose kam aufgrund von folgenden Faktoren zu Stande:

- Der Grosse Rat hat im Juni 2021 in erster Lesung einer Revision des Steuergesetzes mit Wirkung ab 01.01.2022 zugestimmt. Unter anderem soll der Pauschalabzug für Versicherungsprämien erhöht werden, was für Mindererträge von jährlich mind. CHF 0,80 Mio. führen wird.
- Die wirtschaftlichen Folgen der Coronapandemie dürften sich im Jahr 2022 in Form von wesentlich geringeren Nachträgen aus Vorjahren auswirken.
- Im Verlauf des Jahres 2020 sind nachhaltige strukturelle Verbesserungen der Steuerkraft erfolgt, welche voraussichtlich auch 2022 relevant sein dürften.
- Es wird von einem Bevölkerungswachstum und entsprechend auch mit einem Wachstum der Anzahl steuerpflichtigen Personen um jährlich ca. 1 % ausgegangen.

Die Quellensteuererträge (9100.4002.00) werden basierend auf aktuellen Zahlen um CHF 0,20 Mio. höher prognostiziert als im Vorjahresbudget.

Demgegenüber werden die Steuereinnahmen von juristischen Personen (9100.4010.00, Aktiensteuern) auf bereits tiefem Niveau nochmals um CHF 0,10 Mio. geringer budgetiert als 2021. Die vom Grossen Rat in erster Lesung verabschiedete Revision des Steuergesetzes beinhaltet auch eine Tarifentlastung bei den juristischen Personen, welche ab 2022 gestaffelt über drei Jahre erfolgt und voraussichtlich mit einer teilweisen Gegenfinanzierung zu Gunsten der Gemeinden ausgestaltet werden soll. Abhängig von der Höhe der Gegenfinanzierung wird für 2022 mit Mindereinnahmen von CHF 0,10 Mio. gerechnet. Die Auswirkungen der Pandemie auf die Aktiensteuererträge divergieren in Bezug auf die einzelnen Branchen sehr stark. Aufgrund der Zusammensetzung des Zofinger Steuersubstrats wird davon ausgegangen, dass die Pandemie keinen wesentlichen negativen Einfluss auf die Höhe der Aktiensteuererträge haben wird.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

9300.3621.50, Innerkantonaler Finanzausgleich, Abgaben an Kanton

Die Abgaben an den Kanton für den innerkantonalen Finanzausgleich fallen im Jahr 2022 mit CHF 0,18 Mio. tiefer aus als im Vorjahr. Die Entlastung ist auf eine höhere Gutschrift aus dem Soziallastenausgleich zurückzuführen, welche im Vergleich zum Vorjahr um CHF 0,16 Mio. ansteigt, da die Anzahl Sozialhilfebeziehende im Zeitraum 2017 bis 2019 deutlich über dem Kantonsmittel lag.

9610 Zinsen

9610.3401.00, Verzinsung Finanzverbindlichkeiten

Anfang 2022 werden zwei Darlehen zur Rückzahlung fällig, welche negativ verzinst wurden. Es wird davon ausgegangen, dass diese nicht mehr zu gleich attraktiven Konditionen refinanziert werden können, weshalb mit einem höheren Zinsaufwand gerechnet wird.

9610.4451.00, Dividende StWZ Energie AG

Es wird davon ausgegangen, dass das für die Höhe der Dividende 2022 massgebende Jahres-

ergebnis 2021 der StWZ Energie AG, auch bedingt durch die bisherige Witterung, überdurchschnittlich gut ausfallen wird.

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

9630.3439.40, Dienstleistungen Dritter

Im Budgetbetrag sind unter anderem CHF 25'000 für die Projektierung der Umbauarbeiten im Sennenhof enthalten.

9630.4430.00, Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV

Die prognostizierten Mehrerträge im Vergleich zum Budget 2021 sind darauf zurückzuführen, dass die Hallen im Industriegebiet Brühl (ehem. Siegfried) für weitere Zwischennutzungen vermietet werden konnten.

9901 Werkhof

9901.3137.10, Pauschalsteuer

9901.4240.00, Benützungsgebühren und Dienstleistungen (7,7 %)

Die an den Bund abzuliefernde Mehrwertsteuer wird seit 2020 brutto ausgewiesen und erstmals auch entsprechend budgetiert. Vorher wurde diese mit dem Ertrag verrechnet.

8. Zahlenteil

Dreistufiger Erfolgsausweis

Stadt Zofingen

Erfolgsrechnung

Einwohnergemeinde (ohne Spezialfinanzierungen)

Beschreibung	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Betrieblicher Aufwand	62'800'864.05	63'508'555.00	60'895'404.79
Personalaufwand	22'788'210.00	22'428'220.00	21'751'457.85
Sach- und übriger Aufwand	11'203'604.70	11'066'940.00	9'863'750.30
Abschreibungen	3'843'902.10	4'179'830.00	4'514'774.89
Einlagen	-	-	-
Transferaufwand	24'965'147.25	25'833'565.00	24'765'421.75
Durchlaufende Beiträge	-	-	-
Betrieblicher Ertrag	61'354'055.60	60'769'145.00	63'533'799.20
Fiskalertrag	36'887'500.00	36'343'000.00	39'620'140.30
Regalien und KozeSSIONen	701'000.00	714'260.00	716'482.65
Entgelte	13'149'400.00	13'215'165.00	12'439'442.24
Verschiedene Erträge	372'600.00	340'000.00	352'743.50
Entnahmen Fonds	289'703.00	196'200.00	639'182.67
Transferertrag	9'953'852.60	9'960'520.00	9'765'807.84
Durchlaufende Beiträge	-	-	-
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'446'808.45	-2'739'410.00	2'638'394.41
Finanzaufwand	636'230.00	563'990.00	606'264.78
Finanzertrag	3'946'390.00	3'673'600.00	12'376'241.30
Ergebnis aus Finanzierung	3'310'160.00	3'109'610.00	11'769'976.52
Operatives Ergebnis	1'863'351.55	370'200.00	14'408'370.93
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	1'863'351.55	370'200.00	14'408'370.93

Investitionsrechnung

Einwohnergemeinde (ohne Spezialfinanzierungen)

Beschreibung	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Investitionsausgaben	10'417'207.00	9'378'413.00	11'272'027.06
50 Sachanlagen	7'747'207.00	7'920'000.00	9'588'741.22
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	-
52 Immaterielle Anlagen	200'000.00	100'000.00	233'139.25
54 Darlehen	-	-	-
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	-	-	250'000.00
56 Investitionsbeiträge	2'470'000.00	1'358'413.00	1'200'146.59
58 Ausserordentliche Investitionen	-	-	-
Investitionseinnahmen	2'550'000.00	1'657'800.00	5'552'293.08
60 Abgang von Sachanlagen	-	-	1.00
61 Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	-
62 Abgang von immateriellen Anlagen	-	-	-
63 Investitionsbeiträge	2'550'000.00	1'657'800.00	5'552'292.08
64 Rückzahlung von Darlehen	-	-	-
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	-	-	-
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	-	-	-
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	-	-	-
Ergebnis Investitionsrechnung	-7'867'207.00	-7'720'613.00	-5'719'733.98
Selbstfinanzierung	5'620'873.90	4'541'150.00	18'221'286.25
Finanzierungsergebnis	-2'246'333.10	-3'179'463.00	12'501'552.27

(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)

Bilanz

Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01.

Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12.

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

Erfolgsrechnung

Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)

Beschreibung	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Betrieblicher Aufwand	3'817'885.85	3'781'170.00	3'339'125.65
Personalaufwand	-	-	-
Sach- und übriger Aufwand	515'000.00	471'500.00	509'591.71
Abschreibungen	478'013.85	499'100.00	461'100.50
Einlagen	-	-	-
Transferaufwand	2'824'872.00	2'810'570.00	2'368'433.44
Durchlaufende Beiträge	-	-	-
Betrieblicher Ertrag	3'901'319.14	3'618'000.00	3'321'836.00
Fiskalertrag	-	-	-
Regalien und Kozessionen	-	-	-
Entgelte	3'595'000.00	3'364'000.00	3'097'918.26
Verschiedene Erträge	-	-	-
Entnahmen Fonds	-	-	-
Transferertrag	306'319.14	254'000.00	223'917.74
Durchlaufende Beiträge	-	-	-
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	83'433.29	-163'170.00	-17'289.65
Finanzaufwand	-	-	-
Finanzertrag	1'800.00	2'600.00	3'258.55
Ergebnis aus Finanzierung	1'800.00	2'600.00	3'258.55
Operatives Ergebnis	85'233.29	-160'570.00	-14'031.10
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	85'233.29	-160'570.00	-14'031.10

Investitionsrechnung

Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)

Beschreibung	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Investitionsausgaben	2'385'000.00	1'915'000.00	1'644'900.81
50 Sachanlagen	1'235'000.00	915'000.00	1'637'081.99
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	-
52 Immaterielle Anlagen	350'000.00	200'000.00	6'451.42
54 Darlehen	-	-	-
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	-	-	-
56 Investitionsbeiträge	800'000.00	800'000.00	1'367.40
58 Ausserordentliche Investitionen	-	-	-
Investitionseinnahmen	861'250.00	560'000.00	1'213'346.26
60 Abgang von Sachanlagen	-	-	-
61 Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	-
62 Abgang von immateriellen Anlagen	-	-	-
63 Investitionsbeiträge	861'250.00	560'000.00	1'213'346.26
64 Rückzahlung von Darlehen	-	-	-
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	-	-	-
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	-	-	-
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	-	-	-
Ergebnis Investitionsrechnung	-1'523'750.00	-1'355'000.00	-431'554.55
Selbstfinanzierung	268'570.00	84'530.00	223'151.66
Finanzierungsergebnis	-1'255'180.00	-1'270'470.00	-208'402.89
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
Bilanz			
Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01.	-1'779'679.52		
Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12.	-524'499.52		

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

Dreistufiger Erfolgsausweis

Stadt Zofingen

Erfolgsrechnung

Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)

Beschreibung	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Betrieblicher Aufwand	1'060'910.00	1'039'600.00	976'195.25
Personalaufwand	-	-	-
Sach- und übriger Aufwand	884'900.00	852'300.00	807'421.05
Abschreibungen	-	-	-
Einlagen	-	-	-
Transferaufwand	176'010.00	187'300.00	168'774.20
Durchlaufende Beiträge	-	-	-
Betrieblicher Ertrag	1'051'000.00	1'026'000.00	1'048'462.15
Fiskalertrag	-	-	-
Regalien und Kozessionen	-	-	-
Entgelte	1'051'000.00	1'026'000.00	1'048'462.15
Verschiedene Erträge	-	-	-
Entnahmen Fonds	-	-	-
Transferertrag	-	-	-
Durchlaufende Beiträge	-	-	-
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-9'910.00	-13'600.00	72'266.90
Finanzaufwand	-	-	-
Finanzertrag	1'500.00	1'470.00	1'457.10
Ergebnis aus Finanzierung	1'500.00	1'470.00	1'457.10
Operatives Ergebnis	-8'410.00	-12'130.00	73'724.00
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-8'410.00	-12'130.00	73'724.00

Investitionsrechnung

Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)

Beschreibung	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
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	-8'410.00	-12'130.00	73'724.00
Finanzierungsergebnis	-8'410.00	-12'130.00	73'724.00
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
Bilanz			
Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01.	-1'518'696.96		
Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12.	-1'510'286.96		

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

Erfolgsrechnung

Heilpädagogische Schule (HPS)

Beschreibung	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Betrieblicher Aufwand	6'393'595.60	5'901'320.00	5'547'187.81
Personalaufwand	1'748'950.00	1'673'880.00	1'499'897.08
Sach- und übriger Aufwand	755'400.00	729'800.00	844'662.49
Abschreibungen	517'315.60	507'010.00	264'068.00
Einlagen	-	-	-
Transferaufwand	3'371'930.00	2'990'630.00	2'938'560.24
Durchlaufende Beiträge	-	-	-
Betrieblicher Ertrag	6'476'095.60	5'986'820.00	5'854'741.95
Fiskalertrag	-	-	-
Regalien und Kozessionen	-	-	-
Entgelte	139'000.00	139'000.00	108'428.10
Verschiedene Erträge	-	-	-
Entnahmen Fonds	-	-	-
Transferertrag	6'337'095.60	5'847'820.00	5'746'313.85
Durchlaufende Beiträge	-	-	-
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	82'500.00	85'500.00	307'554.14
Finanzaufwand	82'500.00	85'500.00	66'601.35
Finanzertrag	-	-	-
Ergebnis aus Finanzierung	-82'500.00	-85'500.00	-66'601.35
Operatives Ergebnis	-	-	240'952.79
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-	-	240'952.79

Investitionsrechnung

Heilpädagogische Schule (HPS)

Beschreibung	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Investitionsausgaben	-	-	12'622'854.08
50 Sachanlagen	-	-	12'622'854.08
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	-	-	-12'622'854.08
Selbstfinanzierung	517'315.60	507'010.00	505'020.79
Finanzierungsergebnis	517'315.60	507'010.00	-12'117'833.29

(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)

Bilanz

Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01.	13'179'682.35
Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12.	12'662'366.75

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

Dreistufiger Erfolgsausweis

Stadt Zofingen

Erfolgsrechnung

Seniorenzentrum

Beschreibung	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Betrieblicher Aufwand	13'135'412.05	14'084'238.00	13'879'630.24
Personalaufwand	9'152'170.00	10'267'355.00	10'119'562.03
Sach- und übriger Aufwand	2'582'600.00	2'448'143.00	2'401'076.96
Abschreibungen	1'026'102.05	1'029'750.00	977'596.30
Einlagen	-	-	-
Transferaufwand	374'540.00	338'990.00	381'394.95
Durchlaufende Beiträge	-	-	-
Betrieblicher Ertrag	13'655'314.00	14'455'600.00	14'100'708.18
Fiskalertrag	-	-	-
Regalien und Kozessionen	-	-	-
Entgelte	13'545'914.00	14'367'500.00	13'995'281.63
Verschiedene Erträge	-	-	-
Entnahmen Fonds	-	-	-
Transferertrag	109'400.00	88'100.00	105'426.55
Durchlaufende Beiträge	-	-	-
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	519'901.95	371'362.00	221'077.94
Finanzaufwand	522'600.00	520'000.00	590'715.25
Finanzertrag	53'200.00	50'000.00	54'457.20
Ergebnis aus Finanzierung	-469'400.00	-470'000.00	-536'258.05
Operatives Ergebnis	50'501.95	-98'638.00	-315'180.11
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	50'501.95	-98'638.00	-315'180.11

Investitionsrechnung

Seniorenzentrum

Beschreibung	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Investitionsausgaben	-	-	129'892.20
50 Sachanlagen	-	-	109'210.15
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	-
52 Immaterielle Anlagen	-	-	20'682.05
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	-	-	-129'892.20
Selbstfinanzierung	1'076'604.00	931'112.00	662'416.19
Finanzierungsergebnis	1'076'604.00	931'112.00	532'523.99
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
Bilanz			
Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01.	20'842'709.61		
Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12.	19'766'105.61		

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

Dreistufiger Erfolgsausweis

Stadt Zofingen

Erfolgsrechnung

Alterswohnungen Rosenberg

Beschreibung	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Betrieblicher Aufwand	405'100.00	393'700.00	384'181.90
Personalaufwand	-	-	-
Sach- und übriger Aufwand	57'800.00	55'000.00	52'278.85
Abschreibungen	312'300.00	304'100.00	296'161.60
Einlagen	-	-	-
Transferaufwand	35'000.00	34'600.00	35'741.45
Durchlaufende Beiträge	-	-	-
Betrieblicher Ertrag	22'800.00	23'000.00	22'775.00
Fiskalertrag	-	-	-
Regalien und Kozessionen	-	-	-
Entgelte	22'800.00	23'000.00	22'775.00
Verschiedene Erträge	-	-	-
Entnahmen Fonds	-	-	-
Transferertrag	-	-	-
Durchlaufende Beiträge	-	-	-
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-382'300.00	-370'700.00	-361'406.90
Finanzaufwand	286'800.00	295'000.00	302'939.30
Finanzertrag	660'000.00	651'100.00	664'574.85
Ergebnis aus Finanzierung	373'200.00	356'100.00	361'635.55
Operatives Ergebnis	-9'100.00	-14'600.00	228.65
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-9'100.00	-14'600.00	228.65

Investitionsrechnung

Alterswohnungen Rosenberg

Beschreibung	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
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	303'200.00	289'500.00	296'390.25
Finanzierungsergebnis	303'200.00	289'500.00	296'390.25
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
Bilanz			
Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01.	10'428'189.99		
Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12.	10'124'989.99		

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

Dreistufiger Erfolgsausweis

Stadt Zofingen

Erfolgsrechnung

Einwohnergemeinde (inkl. Spezialfinanzierungen)

Beschreibung	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Betrieblicher Aufwand	87'613'767.55	88'708'583.00	85'021'725.64
Personalaufwand	33'689'330.00	34'369'455.00	33'370'916.96
Sach- und übriger Aufwand	15'999'304.70	15'623'683.00	14'478'781.36
Abschreibungen	6'177'633.60	6'519'790.00	6'513'701.29
Einlagen	-	-	-
Transferaufwand	31'747'499.25	32'195'655.00	30'658'326.03
Durchlaufende Beiträge	-	-	-
Betrieblicher Ertrag	86'460'584.34	85'878'565.00	87'882'322.48
Fiskalertrag	36'887'500.00	36'343'000.00	39'620'140.30
Regalien und KozeSSIONen	701'000.00	714'260.00	716'482.65
Entgelte	31'503'114.00	32'134'665.00	30'712'307.38
Verschiedene Erträge	372'600.00	340'000.00	352'743.50
Entnahmen Fonds	289'703.00	196'200.00	639'182.67
Transferertrag	16'706'667.34	16'150'440.00	15'841'465.98
Durchlaufende Beiträge	-	-	-
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'153'183.21	-2'830'018.00	2'860'596.84
Finanzaufwand	1'528'130.00	1'464'490.00	1'566'520.68
Finanzertrag	4'662'890.00	4'378'770.00	13'099'989.00
Ergebnis aus Finanzierung	3'134'760.00	2'914'280.00	11'533'468.32
Operatives Ergebnis	1'981'576.79	84'262.00	14'394'065.16
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	1'981'576.79	84'262.00	14'394'065.16

Investitionsrechnung

Einwohnergemeinde (inkl. Spezialfinanzierungen)

Beschreibung	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Investitionsausgaben	12'802'207.00	11'293'413.00	25'669'674.15
50 Sachanlagen	8'982'207.00	8'835'000.00	23'957'887.44
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	-
52 Immaterielle Anlagen	550'000.00	300'000.00	260'272.72
54 Darlehen	-	-	-
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	-	-	250'000.00
56 Investitionsbeiträge	3'270'000.00	2'158'413.00	1'201'513.99
58 Ausserordentliche Investitionen	-	-	-
Investitionseinnahmen	3'411'250.00	2'217'800.00	6'765'639.34
60 Abgang von Sachanlagen	-	-	1.00
61 Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	-
62 Abgang von immateriellen Anlagen	-	-	-
63 Investitionsbeiträge	3'411'250.00	2'217'800.00	6'765'638.34
64 Rückzahlung von Darlehen	-	-	-
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	-	-	-
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	-	-	-
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	-	-	-
Ergebnis Investitionsrechnung	-9'390'957.00	-9'075'613.00	-18'904'034.81
Selbstfinanzierung	7'778'153.50	6'341'172.00	19'981'989.14
Finanzierungsergebnis	-1'612'803.50	-2'734'441.00	1'077'954.33

(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)

Bilanz

Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01.

Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12.

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

Kennzahlenauswertung Budget 2022

Gemeinde	Zofingen
Rechnungsjahr	2022
Steuerfuss	99%

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	12300
B	Laufender Ertrag	65'300'445.60
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	36'283'500.00
D	Nettozinsaufwand	-608'600.00

E	Nettoinvestitionen	7'867'207.00
F	Nettoschuld I	3'851'555.65
G	Selbstfinanzierung	5'620'873.90
H	Abschreibungen	4'047'225.35

1	Nettoschuld I pro Einwohner	F : A	313.13
2	Nettoverschuldungsquotient	(F : C) x 100	10.62%
3	Zinsbelastungsanteil	(D : B) x 100	-0.93%
4	Selbstfinanzierungsgrad	(G : E) x 100	71.45%
5	Selbstfinanzierungsanteil	(G : B) x 100	8.61%
6	Kapitaldienstanteil	((D + H) : B) x 100	5.27%

Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	12300
B	Laufender Ertrag	92'123'474.34
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	36'283'500.00
D	Nettozinsaufwand	280'000.00

E	Nettoinvestitionen	9'390'957.00
F	Nettoschuld I	44'370'231.52
G	Selbstfinanzierung	7'778'153.50
H	Abschreibungen	6'086'279.71

1	Nettoschuld I pro Einwohner	F : A	3607.34
2	Nettoverschuldungsquotient	(F : C) x 100	122.29%
3	Zinsbelastungsanteil	(D : B) x 100	0.30%
4	Selbstfinanzierungsgrad	(G : E) x 100	82.83%
5	Selbstfinanzierungsanteil	(G : B) x 100	8.44%
6	Kapitaldienstanteil	((D + H) : B) x 100	6.91%

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	10'407'740.95	5'730'603.10	10'063'070.00	5'660'822.50	9'605'911.93	5'853'700.38
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'677'137.85</i>		<i>4'402'247.50</i>		<i>3'752'211.55</i>
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	12'034'540.60	10'202'982.60	11'931'720.00	10'057'615.00	11'265'000.84	9'402'372.87
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'831'558.00</i>		<i>1'874'105.00</i>		<i>1'862'627.97</i>
2	BILDUNG	20'879'080.75	9'037'595.60	20'049'320.00	8'483'150.00	19'449'897.92	9'177'248.27
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'841'485.15</i>		<i>11'566'170.00</i>		<i>10'272'649.65</i>
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	4'818'217.80	1'077'900.00	4'732'197.50	1'054'340.00	4'550'102.96	692'483.69
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'740'317.80</i>		<i>3'677'857.50</i>		<i>3'857'619.27</i>
4	GESUNDHEIT	17'665'061.10	14'400'914.00	18'990'818.00	15'293'438.00	19'046'610.75	15'158'195.34
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'264'147.10</i>		<i>3'697'380.00</i>		<i>3'888'415.41</i>
5	SOZIALE SICHERHEIT	15'432'836.00	6'232'990.00	16'020'070.00	6'611'840.00	14'719'762.55	6'195'281.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'199'846.00</i>		<i>9'408'230.00</i>		<i>8'524'481.40</i>
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	3'569'019.55	2'045'203.00	3'781'940.00	1'914'200.00	3'863'261.66	2'031'325.32
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'523'816.55</i>		<i>1'867'740.00</i>		<i>1'831'936.34</i>
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'763'479.14	5'098'029.14	5'694'820.00	4'954'770.00	5'260'684.23	4'523'178.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>665'450.00</i>		<i>740'050.00</i>		<i>737'505.33</i>
8	VOLKSWIRTSCHAFT	870'250.00	840'800.00	900'240.00	860'800.00	762'699.69	857'892.39
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>29'450.00</i>		<i>39'440.00</i>		<i>95'192.70</i>
9	FINANZEN UND STEUERN	5'992'291.55	42'765'500.00	4'586'790.00	41'860'010.00	18'778'201.65	53'410'455.87
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>36'773'208.45</i>		<i>37'273'220.00</i>		<i>34'632'254.22</i>
Gesamtergebnis		97'432'517.44	97'432'517.44	96'750'985.50	96'750'985.50	107'302'134.18	107'302'134.18
		97'432'517.44	97'432'517.44	96'750'985.50	96'750'985.50	107'302'134.18	107'302'134.18

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	10'407'740.95	5'730'603.10	10'063'070.00	5'660'822.50	9'605'911.93	5'853'700.38
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'677'137.85</i>		<i>4'402'247.50</i>		<i>3'752'211.55</i>
01	Legislative und Exekutive	985'190.00	35'000.00	976'200.00	43'200.00	958'953.59	45'412.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>950'190.00</i>		<i>933'000.00</i>		<i>913'540.99</i>
011	Legislative	213'810.00		242'650.00	3'200.00	230'022.13	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>213'810.00</i>		<i>239'450.00</i>		<i>230'022.13</i>
0110	Legislative	213'810.00		242'650.00	3'200.00	230'022.13	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>213'810.00</i>		<i>239'450.00</i>		<i>230'022.13</i>
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	45'000.00		58'100.00		53'550.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'360.00		1'350.00		1'238.75	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	590.00		840.00		183.65	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	310.00		310.00		280.65	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	50.00		50.00		37.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'000.00		15'000.00		5'071.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Postgebühren	20'000.00		27'000.00		30'475.48	
3130.01	Dienstleistungen Dritter, Beitrag Städteverband	10'000.00		10'000.00		9'873.60	
3130.02	Dienstleistungen Dritter, Stadtsaal	9'000.00		6'000.00		14'050.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter, übrige	12'000.00		16'000.00		11'754.50	
3130.05	Honorar externe Revisionsstelle	16'500.00		16'500.00		16'424.25	
3170.00	Verpflegung und Repräsentationsspesen Einwohnerrat und Wahlbüro	6'000.00		6'500.00		2'082.40	
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 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
012	Exekutive	771'380.00	35'000.00	733'550.00	40'000.00	728'931.46	45'412.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>736'380.00</i>		<i>693'550.00</i>		<i>683'518.86</i>
0120	Exekutive	771'380.00	35'000.00	733'550.00	40'000.00	728'931.46	45'412.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>736'380.00</i>		<i>693'550.00</i>		<i>683'518.86</i>
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	477'620.00		461'660.00		473'680.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	30'440.00		29'300.00		27'108.40	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	50'840.00		48'340.00		49'336.80	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	7'870.00		7'720.00		7'630.55	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'930.00		6'690.00		6'624.40	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	890.00		710.00		755.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		10'000.00		42'846.20	
3130.01	Beitrag an Geschäftsstelle Gemeindeammännerversammlung	2'200.00		2'200.00		2'150.00	
3130.03	Kompetenzsumme Stadtrat	10'000.00		10'000.00		1'800.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	32'000.00		30'000.00		30'073.28	
3170.01	Ehrenaufgaben, Repräsentationskosten	100'000.00		100'000.00		70'249.53	
3170.03	Neuzuzügeranlass	7'000.00		11'000.00		7'000.00	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	6'080.00		5'970.00		6'643.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	2'910.00		3'360.00		3'033.55	
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	6'600.00		6'600.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		35'000.00		40'000.00		45'412.60
02	Allgemeine Dienste	9'422'550.95	5'695'603.10	9'086'870.00	5'617'622.50	8'646'958.34	5'808'287.78
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'726'947.85</i>		<i>3'469'247.50</i>		<i>2'838'670.56</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
021	Finanz- und Steuerverwaltung	1'893'830.00	532'500.00	1'842'970.00	496'500.00	1'753'400.23	536'746.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'361'330.00</i>		<i>1'346'470.00</i>		<i>1'216'653.88</i>
0211	Abteilung Finanzbuchhaltung	773'530.00	407'500.00	756'410.00	396'500.00	723'797.93	413'378.79
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>366'030.00</i>		<i>359'910.00</i>		<i>310'419.14</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	443'600.00		430'870.00		429'755.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-852.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	28'480.00		27'530.00		27'291.80	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	35'170.00		31'800.00		31'699.20	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	8'360.00		8'400.00		8'196.30	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'410.00		6'210.00		6'173.95	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'240.00		1'770.00		1'763.65	
3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		2'353.65	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	2'000.00		2'000.00		1'847.05	
3130.00	Betriebskosten	85'000.00		85'000.00		81'497.05	
3130.01	Bank- und Postcheckgebühren, übrige Dienstleistungen Dritter	8'000.00		8'000.00		6'240.27	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'250.00		6'250.00		6'034.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200.00		200.00		231.26	
3611.00	Entschädigung an Kanton für Servicelösung Steuerbezug (STAG)	52'000.00		52'000.00		48'594.85	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	36'880.00		36'710.00		40'244.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	32'440.00		33'170.00		32'726.80	
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	24'500.00		24'500.00			
4210.00	Mahn-/Betriebsgebühren		35'000.00		30'000.00		30'431.44

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen Betreuungskosten		70'000.00		70'000.00		71'509.01
4260.01	Rückerstattungen Dritter		2'000.00		4'000.00		2'160.75
4611.00	Bezugsentschädigungen vom Kanton		500.00		500.00		492.25
4612.00	Bezugsentschädigungen von Kirchgemeinden		120'000.00		115'000.00		124'039.50
4612.01	Verwaltungsentschädigungen		180'000.00		177'000.00		184'745.84
0212	Gemeindesteueramt	1'120'300.00	125'000.00	1'086'560.00	100'000.00	1'029'602.30	123'367.56
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>995'300.00</i>		<i>986'560.00</i>		<i>906'234.74</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	692'190.00		667'500.00		665'346.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	44'570.00		42'810.00		42'054.80	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	48'010.00		44'990.00		40'538.10	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	13'210.00		13'110.00		12'700.00	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	10'010.00		9'660.00		9'486.70	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'790.00		2'980.00		2'837.70	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		993.40	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	2'000.00		2'000.00		2'669.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		1'373.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'200.00		3'200.00		2'210.00	
3611.00	Entschädigung an Kanton für Digitax / Verana	125'500.00		116'000.00		115'890.95	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	81'350.00		78'880.00		89'306.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	51'770.00		60'730.00		42'755.30	
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	39'200.00		39'200.00			
4210.00	Mahngebühren		40'000.00		25'000.00		36'198.66
4270.00	Steuerbussen		85'000.00		75'000.00		87'168.90

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
022	Allgemeine Dienste, übrige	5'815'868.95	4'025'703.10	5'580'320.00	3'939'222.50	5'464'296.65	4'265'581.58
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'790'165.85</i>		<i>1'641'097.50</i>		<i>1'198'715.07</i>
0220	Allgemeine Dienste, übrige	800'700.00	953'180.00	722'720.00	1'001'400.00	613'382.02	914'057.55
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>152'480.00</i>		<i>278'680.00</i>		<i>300'675.53</i>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	314'450.00		202'060.00		185'331.48	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	18'930.00		11'630.00		8'111.90	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	23'780.00		12'280.00		9'866.65	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	5'890.00		3'800.00		3'616.33	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'250.00		2'620.00		1'826.66	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'400.00		830.00		708.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	75'000.00		85'000.00		39'830.12	
3091.00	Personalwerbung	3'000.00		8'000.00		2'283.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	35'000.00		65'000.00		25'800.62	
3100.00	Büromaterial und Publikationen	30'000.00		45'000.00		46'793.58	
3104.00	Schulmaterial Lernende	15'000.00		13'000.00		10'868.65	
3130.00	Porti, übrige Dienstleistungen Dritter	75'000.00		80'000.00		75'863.20	
3130.01	Telefongebühren	25'000.00		25'000.00		45'591.50	
3130.02	Beitrag an Fachstelle E-Government Aargau für kundenzentriertes EinwohnerportalPlus	32'000.00		30'000.00		31'863.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	31'000.00		31'000.00		30'655.00	
3150.00	Unterhalt Büromobiliar, -maschinen und -geräte	5'000.00		6'500.00		644.95	
3162.00	Raten für operatives Leasing Kopierer	105'000.00		100'000.00		92'632.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		1'094.48	
4290.00	Übrige Entgelte		15'000.00				3'935.73
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden für allg. Verw.-Kosten		26'140.00		17'120.00		26'380.30

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.01	Entschädigungen Führungs- und Gemeinkosten von Eigenwirtschaftsbetr./Ortsbürgergde.		165'000.00		155'000.00		155'000.00
4699.00	Rückverteilung aus CO2-Abgabe, VK-Rückerst.				25'000.00		
4699.10	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		10'000.00				9'623.90
4910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten		548'290.00		615'530.00		530'367.62
4930.00	Interne Verrechnung von Führungs- und Gemeinkosten		188'750.00		188'750.00		188'750.00
0221	Stadtkanzlei	1'024'980.00	157'000.00	996'730.00	170'000.00	961'373.95	160'036.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>867'980.00</i>		<i>826'730.00</i>		<i>801'337.40</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	666'910.00		658'900.00		654'694.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'372.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	42'800.00		42'120.00		41'678.20	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	74'550.00		65'580.00		65'433.15	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	12'200.00		12'430.00		12'186.25	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	9'660.00		9'550.00		9'460.30	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'880.00		3'140.00		2'823.35	
3100.00	Büromaterial	300.00		500.00		1'546.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		1'850.75	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	500.00		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'000.00		12'000.00		17'097.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'000.00		9'000.00		8'609.60	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	77'140.00		75'920.00		84'436.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	67'940.00		73'490.00		62'930.85	
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	31'600.00		31'600.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		35'000.00		40'000.00		31'282.55

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Verwaltungsentschädigung Ortsbürgergemeinde		12'000.00		20'000.00		20'000.00
4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen Einwohnerrat		85'000.00		85'000.00		85'000.00
4910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen Einbürgerungen		25'000.00		25'000.00		23'754.00
0222	Informatik	1'439'185.60	1'439'185.60	1'378'150.00	1'378'150.00	1'540'444.88	1'540'444.88
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	415'720.00		413'060.00		405'473.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	26'650.00		26'450.00		26'071.35	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	36'920.00		36'180.00		36'195.30	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	7'900.00		8'100.00		7'889.45	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'990.00		5'970.00		5'881.10	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'880.00		1'520.00		1'514.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	89'500.00		50'000.00		20'026.40	
3118.00	Anschaffung immat. Anlagen, Software	82'000.00				58'940.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	44'000.00		130'000.00		64'474.20	
3130.01	Einführung Internes Kontrollsystem IKS			10'000.00		5'064.60	
3130.02	Unterhalt Website	9'000.00		9'000.00		8'296.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Dienstleistungen Rechenzentrum)	2'500.00		2'500.00		496.80	
3158.00	Unterhalt Software	402'000.00		360'000.00		341'673.66	
3161.00	Miete Glasfaserkabel (LWL) (ab 2022)	24'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV (Hardware)	177'749.25		225'270.00		430'228.22	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	97'086.35		77'100.00		115'399.70	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	13'890.00		20'100.00		10'419.85	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						5'390.00
4310.00	Eigenleistungen für Investitionen Informatik						10'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		29'260.00		34'440.00		38'557.00
4612.01	Entschädigungen von Eigenwirtschaftsbetrieben für Informatik-Kosten		260'040.00		223'990.00		251'945.00
4910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten		1'149'885.60		1'119'720.00		1'234'552.88
0223	Stabstelle Personal	460'220.00	173'500.00	457'450.00	173'500.00	439'146.90	178'228.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>286'720.00</i>		<i>283'950.00</i>		<i>260'918.15</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	319'130.00		314'130.00		314'217.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	20'590.00		20'190.00		21'729.15	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	30'520.00		29'840.00		31'529.15	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	6'100.00		6'180.00		6'526.70	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'630.00		4'560.00		4'905.25	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'950.00		1'570.00		1'666.10	
3100.00	Büromaterial	3'000.00		3'000.00		3'471.85	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	3'000.00		5'000.00		4'446.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'500.00		2'441.60	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	30'260.00		36'650.00		33'063.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	21'040.00		15'830.00		15'151.10	
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	17'000.00		17'000.00			
4612.01	Verwaltungsentschädigungen		173'500.00		173'500.00		178'228.75
0224	Hochbau und Liegenschaften	1'430'513.35	939'837.50	1'342'530.00	855'172.50	1'280'235.10	1'045'042.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>490'675.85</i>		<i>487'357.50</i>		<i>235'192.45</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	929'930.00		880'230.00		852'803.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-530.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	59'540.00		56'110.00		54'976.20	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	94'390.00		83'190.00		81'381.60	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	32'250.00		31'460.00		30'495.05	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	13'440.00		12'720.00		12'558.60	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	4'550.00		3'490.00		3'429.15	
3100.00	Büromaterial	4'100.00		4'000.00		5'271.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'800.00		4'000.00		502.15	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	2'000.00		3'100.00		5'598.05	
3132.01	Honorare externe Berater (verrechenbar)	55'000.00		41'250.00		62'479.75	
3132.02	Honorare externe Berater (nicht verrechenbar)	74'000.00		59'250.00		49'521.05	
3132.03	Honorare Stadtbildkommission	14'500.00		17'000.00		9'000.00	
3132.04	Honorare externe Berater für Leistungen zu Gunsten Gemeinde Uerkheim	3'333.35		2'500.00		2'500.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'200.00		1'200.00		1'077.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'800.00		7'800.00		5'595.00	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	69'350.00		69'260.00		78'011.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	23'930.00		29'570.00		25'565.55	
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	36'400.00		36'400.00			
4210.00	Baubewilligungsgebühren		350'000.00		317'000.00		417'339.10
4260.00	Rückerstattungen Dritter		100.00		500.00		90.00
4270.00	Baupolizeibussen		10'000.00		6'000.00		15'620.00
4310.00	Eigenleistungen für Investitionen Sachanlagen		212'600.00		180'000.00		235'315.40

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Ortsbürgergemeinde und von Spezialfinanzierungen		35'500.00		35'500.00		51'129.60
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden für Leistungen Bauverwaltung		135'000.00		125'400.00		135'937.40
4910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften		196'637.50		190'772.50		189'611.15
0225	Tiefbau und Planung	660'270.00	363'000.00	682'740.00	361'000.00	629'713.80	427'771.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>297'270.00</i>		<i>321'740.00</i>		<i>201'942.60</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	462'500.00		475'600.00		463'777.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	29'450.00		30'250.00		29'935.00	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	55'140.00		57'160.00		43'040.50	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	11'470.00		11'930.00		11'641.00	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'670.00		6'860.00		6'792.90	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'980.00		1'700.00		1'678.85	
3100.00	Büromaterial	4'500.00		4'500.00		5'453.60	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	2'500.00		2'500.00		2'876.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		7'000.00		5'109.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	6'500.00		6'500.00		6'672.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'000.00		6'000.00		4'900.00	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	26'790.00		32'390.00		32'212.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	13'270.00		14'850.00		15'623.60	
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	25'500.00		25'500.00			
4310.00	Eigenleistungen für Investitionen Sachanlagen		160'000.00		160'000.00		107'428.10
4612.00	Entschädigungen von Eigenwirtschaftsbetrieben/OBG		75'000.00		75'000.00		104'345.50

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.06	Interne Verrechnung Leistungen Tiefbau und Planung		128'000.00		126'000.00		215'997.60
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	1'712'852.00	1'137'400.00	1'663'580.00	1'181'900.00	1'429'261.46	1'005'959.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>575'452.00</i>		<i>481'680.00</i>		<i>423'301.61</i>
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	1'712'852.00	1'137'400.00	1'663'580.00	1'181'900.00	1'429'261.46	1'005'959.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>575'452.00</i>		<i>481'680.00</i>		<i>423'301.61</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	130'870.00		112'690.00		137'307.83	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'410.00		7'210.00		8'894.36	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	7'290.00		7'730.00		8'384.46	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	3'640.00		2'940.00		3'663.18	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'890.00		1'630.00		1'993.32	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	330.00		290.00		340.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	35'000.00		22'500.00		29'479.07	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	7'000.00		6'000.00		3'812.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung	345'000.00		330'000.00		283'870.67	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'000.00		34'000.00		34'852.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	44'000.00		36'000.00		35'848.30	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	500.00		300.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	332'350.00		293'850.00		206'270.77	
3160.02	Pachtzins Heitemplatz	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3160.03	Landstellungspflicht für Bezirksgericht	40'400.00		40'400.00		-117'201.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	900.00				858.96	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	343'012.00		343'010.00		343'008.50	
3612.00	Entschädigung an BZZ für Mehrzweckhalle	151'660.00		211'700.00		236'310.78	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	3'420.00		3'330.00		3'752.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	830.00		880.00		738.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	62'550.00		60'120.00		65'033.11	
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	113'600.00		103'800.00		96'844.10	
3910.07	Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro	25'200.00		25'200.00		25'200.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		10'000.00		14'000.00		28'260.85
4260.01	Rückerstattungen HK & NK		58'600.00		77'000.00		77'511.60
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		479'700.00		536'500.00		739'063.80
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		100'000.00		100'000.00		33'559.00
4479.00	übrige Erträge						64.60
4920.00	Interne Verrechnung von Mieten		489'100.00		454'400.00		127'500.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	12'034'540.60	10'202'982.60	11'931'720.00	10'057'615.00	11'265'000.84	9'402'372.87
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'831'558.00</i>		<i>1'874'105.00</i>		<i>1'862'627.97</i>
11	Öffentliche Sicherheit	6'999'305.60	6'562'685.60	6'994'350.00	6'498'760.00	6'672'144.19	6'319'403.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>436'620.00</i>		<i>495'590.00</i>		<i>352'740.54</i>
111	Polizei	6'999'305.60	6'562'685.60	6'994'350.00	6'498'760.00	6'672'144.19	6'319'403.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>436'620.00</i>		<i>495'590.00</i>		<i>352'740.54</i>
1110	Polizei	859'620.00	423'000.00	894'590.00	399'000.00	738'271.79	385'531.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>436'620.00</i>		<i>495'590.00</i>		<i>352'740.54</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	55'000.00		55'000.00		46'936.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'550.00		3'540.00		3'017.15	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	990.00		990.00		848.95	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	800.00		800.00		680.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Ausrüstung und Material	2'000.00		2'000.00		386.60	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	3'000.00		3'000.00		1'200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					35.00	
3612.00	Betriebsbeitrag an Regionalpolizei ordentlich	679'280.00		693'260.00		597'896.54	
3612.01	Beitrag an Regionalpolizei für zusätzliche Leistungen	114'000.00		135'000.00		87'120.00	
3910.02	interne Verrechnung allg. Verw.-kosten					150.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		13'000.00		13'000.00		4'121.00
4270.00	Polizeibussen		310'000.00		275'000.00		296'420.00
4910.08	Interne Verrechnung Dienstleistungen Polizei		100'000.00		111'000.00		84'990.25
1116	Regionalpolizei	6'139'685.60	6'139'685.60	6'099'760.00	6'099'760.00	5'933'872.40	5'933'872.40
	<i>Nettoergebnis</i>						
3000.00	Sitzungsgelder	2'000.00		1'000.00		1'140.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'047'100.00		4'074'080.00		3'939'245.87	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-20'695.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	259'640.00		260'360.00		249'935.19	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	355'840.00		315'330.00		306'212.64	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	76'900.00		79'590.00		75'668.28	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	58'350.00		58'750.00		56'495.87	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	16'980.00		14'480.00		14'184.53	
3064.00	Überbrückungsrenten					17'123.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	153'680.00		106'000.00		118'798.15	
3091.00	Personalwerbung	2'000.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'000.00		12'000.00		15'105.05	
3100.00	Büromaterial	14'000.00		17'000.00		5'315.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'000.00		30'000.00		30'133.53	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'000.00		5'500.00		11'319.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge, Waffen	54'000.00		16'200.00		63'673.83	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	26'000.00		88'000.00		31'901.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	158'000.00		150'000.00		147'264.48	
3130.01	Telefongebühren, Funk	2'500.00		2'500.00		3'557.50	
3130.02	Verbandsbeiträge	16'150.00		13'000.00		12'220.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	18'000.00		18'000.00		18'606.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000.00		20'000.00		20'028.19	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	210'000.00		210'000.00		201'711.20	
3162.00	Raten für operatives Leasing Dienstfahrzeuge	205'000.00		205'000.00		204'868.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	35'000.00		35'000.00		28'397.46	
3611.00	Entschädigung an Kanton für Polycom-Funknetz	21'000.00		21'000.00		24'510.30	
3612.00	Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	55'000.00		55'000.00		55'000.00	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	174'535.60		172'450.00		190'784.68	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	28'010.00		38'520.00		31'262.75	
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		140'000.00		135'000.00		137'349.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		125'000.00		125'000.00		103'495.05
4270.00	Polizeibussen		2'080'000.00		2'050'000.00		2'018'232.43
4501.00	Entnahme aus Fonds des FK						340'652.00
4612.00	Betriebsbeiträge Gemeinden ordentlich		3'625'685.60		3'599'760.00		3'871'659.30
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden für zusätzliche Leistungen		114'000.00		135'000.00		87'120.00

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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						-340'652.00
4612.10	Ausgleich Betriebsbeiträge Gemeinden laufendes Rechnungsjahr						-338'983.38
14	Allgemeines Rechtswesen	2'824'830.00	2'001'260.00	2'791'220.00	2'002'230.00	2'668'672.80	1'793'633.04
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>823'570.00</i>		<i>788'990.00</i>		<i>875'039.76</i>
140	Allgemeines Rechtswesen	2'824'830.00	2'001'260.00	2'791'220.00	2'002'230.00	2'668'672.80	1'793'633.04
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>823'570.00</i>		<i>788'990.00</i>		<i>875'039.76</i>
1400	Allgemeines Rechtswesen	913'790.00	294'430.00	850'020.00	278'760.00	852'049.48	230'494.11
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>619'360.00</i>		<i>571'260.00</i>		<i>621'555.37</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		3'054.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen Markt	2'000.00		2'000.00		968.97	
3111.00	Anschaffung Mobilien Markt	5'000.00		5'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	29'500.00		28'500.00		19'987.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		275.40	
3130.01	Dienstleistungen Dritter, Fahrende	1'000.00		1'000.00		637.05	
3612.00	Beitrag an Reg. Zivilstandsamt	69'510.00		74'200.00		63'052.48	
3910.00	Interne Verrechnung Bereich Soziales für Mandatsführung Kindes- und Erwachsenenschutz	725'000.00		650'000.00		697'576.25	
3910.01	Interne Verrechnung Kanzlei für Einbürgerungen	25'000.00		25'000.00		23'754.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen Markt	31'280.00		33'820.00		27'743.48	
3910.07	Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro	20'000.00		25'000.00		15'000.00	
4120.00	Konzessionen		31'000.00		29'260.00		
4210.00	Einbürgerungsgebühren		30'000.00		30'000.00		26'655.00

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Platz- / Marktgebühren		90'000.00		78'000.00		90'539.00
4240.01	Plakatgebühren		10'500.00		12'500.00		9'885.00
4240.04	Entschädigungen für Mandatsführung Kindes- und Erwachsenenschutz KES		40'000.00		45'000.00		35'887.50
4260.00	Rückerstattungen Dritter		13'000.00		13'000.00		13'002.00
4612.00	Beitrag von Reg. Betreibungsamt		79'930.00		71'000.00		54'525.61
1401	Einwohnerkontrolle	349'810.00	145'600.00	363'330.00	145'600.00	388'289.16	134'804.77
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>204'210.00</i>		<i>217'730.00</i>		<i>253'484.39</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	162'270.00		173'710.00		206'673.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	10'460.00		11'160.00		13'088.18	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	10'090.00		12'710.00		12'564.05	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	3'100.00		3'420.00		3'936.81	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'350.00		2'520.00		2'952.74	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	990.00		870.00		993.97	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'500.00		620.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		220.00	
3130.00	Verbandsbeiträge	370.00		270.00		270.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'300.00		5'300.00		1'889.01	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'700.00		1'700.00		960.00	
3601.00	Identitätskarten-/Migrationsgebühren	85'000.00		85'000.00		82'521.75	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	29'390.00		26'220.00		32'201.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	24'990.00		24'150.00		29'397.90	
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	14'000.00		14'000.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		140'000.00		140'000.00		129'221.77
4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'000.00		5'000.00		5'583.00

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4270.00	Einwohnerkontrollbussen		600.00		600.00		
1406	Regionales Zivilstandsamt	446'230.00	446'230.00	462'870.00	462'870.00	429'633.81	429'633.81
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	261'430.00		251'890.00		253'200.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	16'850.00		16'170.00		16'004.25	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	22'870.00		21'550.00		20'625.90	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	4'990.00		4'950.00		4'843.70	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'790.00		3'650.00		3'610.40	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'590.00		1'260.00		1'244.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'900.00		7'400.00		3'028.70	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'000.00		13'000.00		11'962.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		2'562.31	
3130.02	Verbandsbeiträge	500.00		500.00		400.00	
3130.03	Digitalisierung Register	3'300.00		30'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'700.00		3'400.00		1'263.60	
3611.00	Entschädigung an Kanton für INFOSTAR	5'100.00		5'300.00		4'776.50	
3612.00	Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	29'390.00		23'350.00		32'201.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	19'020.00		23'650.00		20'109.20	
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		219'057.53
4260.00	Rückerstattungen Dritter		500.00		500.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		230'730.00		247'370.00		210'576.28
1407	Regionales Betreibungsamt	1'115'000.00	1'115'000.00	1'115'000.00	1'115'000.00	998'700.35	998'700.35
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	445'630.00		463'290.00		470'024.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-20'715.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	28'660.00		29'660.00		28'890.60	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	29'530.00		32'060.00		33'936.60	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	8'430.00		8'980.00		8'651.20	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'440.00		6'690.00		6'800.60	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'830.00		1'560.00		1'504.90	
3100.00	Büromaterial	2'500.00		2'500.00		2'505.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'500.00		5'500.00		4'488.55	
3111.00	Anschaffung Büromobiliar, Maschinen, Geräte	2'500.00		5'000.00		2'292.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	80'000.00		75'000.00		8'881.79	
3130.01	Porti	120'000.00		120'000.00		106'428.05	
3130.02	Verbandsbeiträge	350.00		300.00		150.00	
3150.00	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3158.00	Unterhalt Software	15'000.00		15'000.00		15'703.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'000.00		10'000.00		9'354.70	
3612.00	Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	9'500.00		9'500.00		9'500.00	
3612.01	Rückerstattung an Vertragsgemeinden	171'010.00		150'820.00		116'655.06	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	64'030.00		61'620.00		70'202.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	38'090.00		41'520.00		48'445.80	
3920.00	Interne Verrechnung Mieten	45'000.00		45'000.00		45'000.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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		1'115'000.00		998'700.35
15	Feuerwehr	1'090'435.00	645'000.00	1'058'605.00	585'000.00	1'071'098.88	602'436.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>445'435.00</i>		<i>473'605.00</i>		<i>468'662.38</i>
150	Feuerwehr	1'090'435.00	645'000.00	1'058'605.00	585'000.00	1'071'098.88	602'436.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>445'435.00</i>		<i>473'605.00</i>		<i>468'662.38</i>
1500	Feuerwehr	1'090'435.00	645'000.00	1'058'605.00	585'000.00	1'071'098.88	602'436.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>445'435.00</i>		<i>473'605.00</i>		<i>468'662.38</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	214'870.00		211'830.00		214'262.95	
3010.01	Sold	225'000.00		215'000.00		184'375.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	16'460.00		16'890.00		12'987.90	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	17'860.00		17'380.00		17'169.00	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	3'690.00		3'750.00		3'674.80	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'320.00		3'430.00		2'938.15	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	840.00		670.00		674.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	25'000.00		19'000.00		14'935.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'500.00		10'500.00		11'178.50	
3100.00	Büromaterial	7'500.00		7'500.00		7'283.84	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'000.00		30'000.00		28'861.38	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge, Ausrüstungen	74'000.00		104'000.00		79'991.18	
3120.00	Ver- und Entsorgung	26'000.00		26'000.00		24'532.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		2'988.13	
3130.01	Telefongebühren, Funk, Polycom-Betriebsgebühren	14'500.00		14'500.00		16'351.21	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Verbandsbeiträge	3'100.00		3'100.00		2'322.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	23'000.00		23'000.00		21'588.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	45'200.00		21'900.00		64'424.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Ausrüstungen	22'000.00		26'000.00		31'241.05	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	70'000.00		67'000.00		68'671.39	
3169.00	Miete Brandschutzausrüstung AGV	10'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	16'000.00		16'000.00		15'155.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste Feuerwehrpflicht-Ersatzabgaben	3'500.00		3'000.00		3'855.70	
3181.09	Eingang abgeschriebene Feuerwehrpflicht-Ersatzabgaben	-1'500.00		-1'000.00		-1'533.90	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten allgemeiner Haushalt	12'500.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	88'015.00		102'930.00		118'393.20	
3611.00	Entschädigung an Kanton für kant. Feuerwehralarmstelle KFA	10'000.00		10'000.00		12'045.35	
3612.00	Hydrantenentschädigung an StWZ	105'000.00		90'000.00		105'849.60	
3612.01	Hydrantenentschädigung an Gde. Bottenwil	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	1'380.00		190.00		50.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	700.00		750.00			
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften			3'285.00		4'831.80	
4200.00	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgaben		415'000.00		390'000.00		410'128.75
4260.00	Rückerstattungen Dritter		55'000.00		45'000.00		56'057.35
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		25'000.00		25'000.00		22'497.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		40'000.00		20'000.00		7'709.00
4631.00	Beiträge AGV		95'000.00		90'000.00		91'044.40

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		15'000.00		15'000.00		15'000.00
16	Verteidigung	1'119'970.00	994'037.00	1'087'545.00	971'625.00	853'084.97	686'899.68
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>125'933.00</i>		<i>115'920.00</i>		<i>166'185.29</i>
161	Militärische Verteidigung	124'013.00	232'000.00	124'220.00	232'000.00	85'415.76	77'757.90
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>107'987.00</i>		<i>107'780.00</i>		<i>7'657.86</i>	
1610	Militärische Verteidigung	124'013.00	232'000.00	124'220.00	232'000.00	85'415.76	77'757.90
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>107'987.00</i>		<i>107'780.00</i>		<i>7'657.86</i>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	56'940.00		50'730.00		40'483.33	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'640.00		3'230.00		2'795.08	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	4'910.00		4'610.00		4'263.56	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'220.00		1'070.00		893.49	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	820.00		730.00		629.58	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	240.00		180.00		160.78	
3100.00	Büromaterial	600.00		600.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		490.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge, Ausrüstungen	3'000.00		7'000.00		1'925.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung	6'000.00		6'000.00		2'644.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Telefongebühren	5'500.00		5'500.00		4'954.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		82.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	9'000.00		15'000.00		1'247.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Ausrüstungen	4'000.00		4'000.00		2'926.91	
3170.00	Reisekosten und Spesen	900.00		500.00		911.68	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	18'543.00		18'540.00		18'542.63	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Betriebsbeitrag Schiessanlage	500.00		500.00		500.00	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten					238.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	200.00		80.00			
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	700.00		750.00		1'210.82	
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	2'100.00				516.00	
4250.00	Verkaufserlöse Kaffeeautomat		5'000.00		5'000.00		1'408.30
4260.00	Rückerstattungen Dritter						131.60
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		7'000.00		7'000.00		1'185.00
4610.00	Entschädigungen für Truppeneinquartierungen		220'000.00		220'000.00		75'033.00
162	Zivile Verteidigung	995'957.00	762'037.00	963'325.00	739'625.00	767'669.21	609'141.78
	<i>Nettoergebnis</i>		233'920.00		223'700.00		158'527.43
1620	Zivilschutz	243'920.00	10'000.00	233'700.00	10'000.00	158'527.43	
	<i>Nettoergebnis</i>		233'920.00		223'700.00		158'527.43
3120.00	Ver- und Entsorgung	21'000.00		21'000.00		18'008.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500.00		3'000.00		1'575.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	13'000.00		13'000.00		7'939.85	
3612.00	Beitrag an Reg. Zivilschutzorganisation	194'750.00		189'000.00		123'999.83	
3612.01	Beitrag an Reg. Führungsorgan	9'720.00		7'700.00		7'004.50	
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	1'950.00					
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		10'000.00		10'000.00		
1626	Regionale Zivilschutzorganisation	723'757.00	723'757.00	707'225.00	707'225.00	588'555.03	588'555.03
	<i>Nettoergebnis</i>						
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000.00		1'500.00		1'860.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	205'220.00		204'120.00		238'670.24	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'000.00		-10'000.00		-69'068.80	
3010.80	Zivilschutzsold für WK-Einsätze	25'000.00		29'000.00		12'925.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	13'170.00		13'050.00		11'530.30	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	20'030.00		19'700.00		18'678.15	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	3'900.00		4'000.00		3'554.75	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'960.00		2'940.00		3'059.09	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	960.00		910.00		805.17	
3064.00	Überbrückungsrenten	17'780.00		21'330.00		10'665.00	
3090.80	Wiederholungskurse	55'000.00		45'100.00		16'298.10	
3100.00	Büromaterial	3'500.00		1'500.00		5'036.40	
3100.80	Büromaterial für WK-Einsätze	2'000.00		2'000.00		2'060.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'500.00		8'500.00		5'107.50	
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	76'580.00		68'970.00		54'707.85	
3112.00	Anschaffungen persönliche Ausrüstungen	42'000.00		29'240.00		24'481.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung	3'500.00				3'344.40	
3120.80	Ver- und Entsorgung für WK-Einsätze			1'700.00		868.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'000.00		16'200.00		5'663.70	
3130.01	Telefongebühren, Alarminrichtung	6'000.00		6'000.00		5'938.75	
3130.02	Verbandsbeiträge	2'500.00		2'500.00		2'231.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'000.00		13'200.00		12'920.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Ausrüstungen	35'000.00		24'800.00		37'501.16	
3158.00	Unterhalt Software	16'800.00		13'920.00		14'548.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'924.00		12'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500.00		2'000.00		17'149.62	
3611.70	Entschädigungen an Kanton für Grundausbildung	94'943.00		93'909.00		93'908.70	
3611.71	übrige Entschädigungen an Kanton	6'000.00		41'066.00		14'049.00	
3612.00	Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	5'500.00		5'500.00		5'500.00	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	3'090.00		1'880.00		4'049.75	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	1'050.00		310.00		200.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	350.00		380.00			
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften					309.60	
3920.00	Interne Verrechnung Mieten	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung Führungs- und Gemeinkosten	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		73'000.00		66'125.00		104'876.90
4501.00	Entnahme Ersatzbeiträge Schutzraumbauten		34'000.00		30'000.00		58'734.60
4610.00	Entschädigungen vom Bund		50'000.00		56'000.00		95'664.25
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		566'757.00		555'100.00		329'279.28
1627	Regionales Führungsorgan	28'280.00	28'280.00	22'400.00	22'400.00	20'586.75	20'586.75
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'350.00		10'280.00		10'425.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	660.00		660.00		505.05	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	340.00		320.00		336.00	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	90.00		90.00		73.95	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	150.00		150.00		114.60	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	20.00		20.00		19.35	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		1'638.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Kurskosten	4'000.00		5'000.00		800.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Telefongebühren, Alarmeinrichtung	2'000.00		2'000.00		1'955.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'600.00		1'000.00		1'598.90	
3612.00	Verwaltungsentschädigung Finanzen	500.00				500.00	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	2'570.00		1'880.00		2'619.75	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		28'280.00		22'400.00		20'586.75
2	BILDUNG	20'879'080.75	9'037'595.60	20'049'320.00	8'483'150.00	19'449'897.92	9'177'248.27
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'841'485.15</i>		<i>11'566'170.00</i>		<i>10'272'649.65</i>
21	Obligatorische Schule	13'117'785.15	2'501'500.00	12'572'300.00	2'416'330.00	12'361'046.12	3'016'163.72
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'616'285.15</i>		<i>10'155'970.00</i>		<i>9'344'882.40</i>
211	Eingangsstufe	938'473.70		762'090.00		794'592.59	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>938'473.70</i>		<i>762'090.00</i>		<i>794'592.59</i>
2110	Kindergarten	938'473.70		762'090.00		794'592.59	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>938'473.70</i>		<i>762'090.00</i>		<i>794'592.59</i>
3020.01	Löhne Blockzeiten					55'368.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					3'702.70	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse					5'624.05	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung					84.00	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					836.20	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung					189.13	
3104.00	Schulmaterial	51'000.00		51'000.00		49'256.71	
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar	8'800.00		8'800.00		10'003.80	
3130.00	Schulbus Kindergarten Natur und Bewegung	26'000.00		30'000.00		25'740.30	
3130.01	Telefongebühren	2'000.00		2'000.00		2'139.55	
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar	5'500.00		2'000.00		1'801.35	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	2'750.00		2'750.00		1'698.10	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien/Hardware	5'523.70		5'540.00		6'906.65	
3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	780'300.00		609'100.00		574'299.20	
3910.00	Interne Verrechnung Schulsozialarbeit	56'600.00		50'900.00		56'942.65	
212	Primarstufe	2'966'502.70	21'910.00	3'029'900.00	17'660.00	2'969'893.13	23'276.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'944'592.70</i>		<i>3'012'240.00</i>		<i>2'946'616.38</i>
2120	Primarstufe	2'966'502.70	21'910.00	3'029'900.00	17'660.00	2'969'893.13	23'276.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'944'592.70</i>		<i>3'012'240.00</i>		<i>2'946'616.38</i>
3020.00	Löhne Schulämter	11'290.00		18'600.00		20'745.70	
3020.01	Löhne Blockzeiten					124'475.85	
3020.02	Löhne Informatik-Support			101'000.00		98'829.52	
3020.03	Löhne Aufgabenhilfe	48'840.00		36'480.00		31'931.60	
3020.04	Löhne Dyskalkulie					1'140.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'880.00		10'030.00		17'956.49	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse			12'120.00		21'250.87	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	100.00		210.00		392.82	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	870.00		2'260.00		4'056.60	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung			240.00		577.33	
3104.00	Schulmaterial GMS	116'000.00		132'550.00		138'924.95	
3104.01	Schulmaterial PS SH BZZ	88'000.00		90'350.00		107'756.87	
3104.02	Schulmaterial PS SH Mühlethal	25'000.00		24'300.00		26'430.02	
3104.03	Schulmaterial Textiles Werken (ab 2022: Technisches und Textiles Gestalten)	51'700.00		25'000.00		24'286.55	
3104.04	Schulmaterial Werken (bis 2021)			31'000.00		24'375.65	
3104.05	Schulmaterial Logopädie	4'000.00		4'000.00		3'723.60	
3104.06	Schulsportmaterial	6'000.00		6'000.00		2'555.65	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar	15'600.00		17'200.00		25'247.03	
3130.00	Telefongebühren	5'500.00		5'500.00		6'214.70	
3130.01	Schulbus	24'000.00		24'000.00		19'683.28	
3130.02	Prävention	12'800.00		8'100.00			
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar	11'500.00					
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	29'400.00		13'390.00		13'344.70	
3171.01	Schulanlässe	2'300.00		1'500.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien/Hardware	63'522.70		63'670.00		58'015.75	
3612.00	Schulgelder an andere Gemeinden	19'500.00		6'000.00		6'521.00	
3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	2'273'700.00		2'232'300.00		2'053'455.80	
3632.00	Besoldungsanteil an Gemeinden	1'000.00		500.00		249.75	
3910.00	Interne Verrechnung Schulsozialarbeit	122'000.00		133'600.00		108'191.05	
3910.01	Interne Verrechnung Schwimmbadabonnemente	30'000.00		30'000.00		29'560.00	
4231.01	Elternbeiträge Aufgabenhilfe		14'800.00		10'440.00		7'370.00
4612.00	Betriebskostenanteil Schulgelder von Gemeinden		7'110.00		7'220.00		10'590.00
4632.00	Besoldungsanteil von Gemeinden						5'316.75
213	Oberstufe	2'344'670.40	863'110.00	2'256'110.00	763'830.00	2'700'075.01	1'336'287.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'481'560.40</i>		<i>1'492'280.00</i>		<i>1'363'787.21</i>
2130	Oberstufe	2'344'670.40	863'110.00	2'256'110.00	763'830.00	2'700'075.01	1'336'287.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'481'560.40</i>		<i>1'492'280.00</i>		<i>1'363'787.21</i>
3020.00	Löhne Schulämter	24'640.00		33'950.00		31'595.75	
3020.02	Löhne Informatik-Support			151'000.00		148'244.28	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'590.00		11'890.00		11'549.61	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse			18'120.00		17'050.38	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung			200.00		216.33	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	360.00		2'680.00		2'608.95	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung			360.00		535.89	
3104.00	Schulmaterial Bezirksschule	140'000.00		135'000.00		156'941.02	
3104.01	Schulmaterial SeReal	82'000.00		80'450.00		103'089.33	
3104.02	Schulmaterial Textiles Werken (ab 2022: Technisches und Textiles Gestalten)	63'000.00		26'000.00		21'176.20	
3104.03	Schulmaterial Werken (bis 2021)			22'000.00		16'335.10	
3104.04	Schulsportmaterial	12'000.00		12'000.00		4'539.00	
3104.05	Schutzmaterial					15'536.80	
3105.00	Lebensmittel Hauswirtschaft	64'000.00		72'000.00		63'440.73	
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar	44'000.00		36'200.00		24'973.14	
3130.00	Telefongebühren	6'000.00		6'000.00		4'970.70	
3130.01	Busabonnemente	6'000.00		6'000.00		9'742.00	
3130.02	Prävention	16'584.00		4'000.00			
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar	20'000.00		70'000.00		16'360.90	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	82'000.00		22'000.00		42'167.30	
3171.01	Schulanlässe	2'000.00		2'000.00			
3171.02	Auslagen Projektwochen	16'250.00		15'750.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	69'046.40		69'210.00		73'210.35	
3612.00	Schulgelder an andere Gemeinden	8'000.00		7'000.00			
3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	1'554'500.00		1'324'600.00		1'805'235.20	
3632.00	Besoldungsanteil an Gemeinden	300.00		500.00		-475.00	
3910.00	Interne Verrechnung Schulsozialarbeit	109'400.00		108'200.00		108'191.05	
3910.01	Interne Verrechnung Schwimmbadabonnemente	23'000.00		19'000.00		22'840.00	
4500.00	Entnahme aus Papierkasse		82'000.00				
4612.00	Betriebskostenanteil Schulgelder von Gemeinden		781'110.00		763'830.00		771'372.00
4632.00	Besoldungsanteil von Gemeinden						564'915.80

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
214	Musikschulen	1'294'850.00	585'500.00	1'305'200.00	620'500.00	1'268'300.63	603'882.41
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>709'350.00</i>		<i>684'700.00</i>		<i>664'418.22</i>
2140	Musikschule	1'294'850.00	585'500.00	1'305'200.00	620'500.00	1'268'300.63	603'882.41
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>709'350.00</i>		<i>684'700.00</i>		<i>664'418.22</i>
3020.00	Löhne Lehrpersonen, Schulleitung	1'008'000.00		990'000.00		956'411.06	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	66'000.00		62'000.00		63'840.50	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	76'000.00		75'000.00		70'684.90	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	8'500.00		8'000.00		8'294.85	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	15'000.00		14'000.00		14'409.90	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	5'650.00		5'500.00		5'247.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		2'263.05	
3104.00	Schulmaterial	7'000.00		7'000.00		7'228.36	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'500.00		11'500.00		11'508.27	
3130.01	Telefongebühren	1'500.00		1'500.00		1'675.70	
3130.02	Leistungen Stadtsaal	4'000.00		4'000.00			
3150.00	Unterhalt, Anschaffungen Mobilien und Instrumente	15'500.00		15'500.00		15'545.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'700.00		1'700.00		1'440.00	
3170.01	Schulanlässe	15'000.00		55'000.00		45'845.59	
3612.01	Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
3637.00	Beiträge an Eltern, Familienrabatte	50'000.00		45'000.00		56'405.45	
4231.00	Elternbeiträge		505'000.00		505'000.00		495'806.70
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'500.00		7'500.00		15'298.42
4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden / HPS		50'000.00		53'000.00		46'931.70
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen		23'000.00		55'000.00		45'845.59

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217	Schulliegenschaften	3'263'128.35	577'880.00	3'244'540.00	543'140.00	3'053'176.15	708'086.91
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'685'248.35</i>		<i>2'701'400.00</i>		<i>2'345'089.24</i>
2170	Schulliegenschaften	2'888'441.35	573'080.00	2'850'770.00	538'340.00	2'699'657.90	702'886.91
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'315'361.35</i>		<i>2'312'430.00</i>		<i>1'996'770.99</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	416'510.00		475'810.00		466'642.67	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'795.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	26'370.00		30'140.00		29'865.10	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	22'700.00		13'560.00		27'087.80	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	13'080.00		15'750.00		13'604.90	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'930.00		6'800.00		6'677.72	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'230.00		950.00		1'140.16	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	80'000.00		60'000.00		60'286.05	
3120.00	Ver- und Entsorgung	405'000.00		360'000.00		309'127.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'373.35		44'390.00		15'405.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	46'000.00		44'000.00		36'572.60	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	11'500.00		7'000.00		4'484.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	216'200.00		226'300.00		185'617.10	
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar			14'000.00		19'283.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'200.00				3'159.84	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'197'798.00		1'151'870.00		1'107'793.30	
3612.01	Entschädigung an BZZ für Betriebskosten	296'910.00		286'100.00		266'565.27	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	10'250.00		9'990.00		11'257.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	2'490.00		2'650.00		2'889.55	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	69'500.00		56'360.00		86'459.29	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	34'400.00		40'100.00		42'533.20	
3910.07	Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						6'873.11
4472.00	Vergütung für Benützungen Schulliegenschaften		10'000.00		12'000.00		6'456.80
4612.00	Anlagekostenanteil Schulgelder von anderen Gemeinden		473'080.00		436'340.00		599'557.00
4920.00	Interne Verrechnung ausserschulische Benützung Turnhallen		90'000.00		90'000.00		90'000.00
2171	Kindergarten Liegenschaften	374'687.00	4'800.00	393'770.00	4'800.00	353'518.25	5'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>369'887.00</i>		<i>388'970.00</i>		<i>348'318.25</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	80'130.00		102'550.00		87'695.73	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'150.00		6'580.00		5'774.57	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	2'490.00		2'730.00		3'160.96	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	2'670.00		3'500.00		2'252.55	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'160.00		1'480.00		1'295.74	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	130.00		100.00		137.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'000.00		20'500.00		18'253.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung	43'000.00		40'000.00		38'106.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500.00		3'350.00		1'245.36	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'700.00		3'600.00		3'616.90	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	15'000.00		8'000.00		6'893.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	65'100.00		57'600.00		35'182.75	
3160.00	Miete Kindergarten Hottigergasse	30'600.00		30'600.00		30'600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00				374.88	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	35'377.00		65'250.00		65'251.30	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	3'420.00		3'330.00		3'752.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	830.00		880.00		888.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	38'230.00		33'820.00		42'396.11	
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	12'800.00		9'900.00		6'640.35	
4472.00	Vergütung für Benützungen Kindergarten Liegenschaften		4'800.00		4'800.00		5'200.00
218	Tagesbetreuung	638'120.00	344'000.00	654'730.00	370'000.00	621'229.75	252'962.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>294'120.00</i>		<i>284'730.00</i>		<i>368'267.75</i>
2180	Tagesbetreuung	638'120.00	344'000.00	654'730.00	370'000.00	621'229.75	252'962.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>294'120.00</i>		<i>284'730.00</i>		<i>368'267.75</i>
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-4'547.20	
3020.04	Löhne Tagesstrukturen/Mittagstisch GMS			143'180.00			
3020.05	Löhne Tagesstrukturen Spittelhof	150'000.00		149'930.00		172'842.50	
3020.06	Löhne Tagesstrukturen GMS	125'000.00				121'056.65	
3020.07	Löhne Mittagstisch GMS					40'481.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	17'690.00		18'790.00		20'172.70	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	14'800.00		18'600.00		14'989.90	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	5'150.00		5'650.00		5'642.55	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'980.00		4'240.00		4'616.30	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'100.00		950.00		699.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'600.00		5'100.00		3'547.00	
3100.00	Büromaterial	3'000.00		2'900.00		1'236.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00				926.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	4'500.00		3'700.00		3'742.00	
3130.00	Verpflegungskosten	117'000.00		124'790.00		90'307.25	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	übrige Dienstleistungen Dritter	16'000.00		12'000.00		22'129.25	
3130.02	Telefongebühren	2'400.00		2'400.00		2'196.95	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		2'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	9'600.00		9'600.00		24'600.00	
3171.00	Exkursionen TS Spittelhof	1'000.00		600.00			
3637.00	Betreuungsgutscheine	80'000.00		79'500.00		60'089.70	
3920.00	Interne Verrechnung Miete Tagesstrukturen GMS (Kuttlerlei)	46'800.00		46'800.00		12'500.00	
3920.05	Interne Verrechnung Miete Spittelhof	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
4260.00	Elternbeiträge		340'000.00		370'000.00		248'962.00
4260.03	Übrige Beiträge Tagesstrukturen		4'000.00				4'000.00
219	Obligatorische Schule, übriges	1'672'040.00	109'100.00	1'319'730.00	101'200.00	953'778.86	91'667.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'562'940.00</i>		<i>1'218'530.00</i>		<i>862'111.01</i>
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	919'610.00	46'600.00	995'140.00	39'700.00	828'098.60	46'788.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>873'010.00</i>		<i>955'440.00</i>		<i>781'309.75</i>
3000.00	Entschädigung Schulpflege			60'000.00		60'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	291'320.00		281'360.00		195'728.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	18'740.00		21'820.00		15'878.15	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	30'090.00		27'240.00		18'433.85	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	4'320.00		4'630.00		3'601.70	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'210.00		4'920.00		3'581.75	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'220.00		1'060.00		710.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'000.00		12'000.00		14'797.60	
3100.00	Büromaterial	2'000.00		7'000.00		1'285.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		8'000.00		3'281.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel, -geräte	4'000.00		4'000.00		6'599.75	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	85'000.00		58'000.00		54'508.75	
3130.02	Dienstleistungen IT			69'000.00		43'226.60	
3130.03	Kompetenzsumme Schulpflege			8'000.00		7'142.75	
3130.04	Kompetenzsumme Schulleitung	4'500.00		4'500.00			
3134.00	Schülerunfallversicherung	6'000.00		6'000.00		6'345.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'400.00		10'400.00		7'103.50	
3170.01	Schulanlässe	21'500.00		13'500.00		10'314.50	
3612.00	Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	313'200.00		263'700.00		259'230.40	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	43'180.00		62'140.00		59'942.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	18'930.00		25'870.00		14'387.05	
3920.00	Interne Verrechnung Mieten	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
4632.00	Besoldungsanteil von Gemeinden		46'600.00		39'700.00		46'788.85
2191	Schulinformatik, Volksschule Sonstiges	534'730.00	50'000.00	100'000.00	49'000.00	68'977.85	45'299.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>484'730.00</i>		<i>51'000.00</i>		<i>23'678.85</i>
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	265'000.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	17'100.00					
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	31'800.00					
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	360.00					
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'840.00					
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	630.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'000.00		12'000.00		11'345.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter Volksschule	6'000.00		6'000.00		3'754.30	
3130.01	Leistungen Stadtsaal	11'000.00		11'000.00			
3130.02	Dienstleistungen Dritter Schulinformatik	98'000.00					
3153.00	Informatik-Unterhalt (Netzwerk)	15'000.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.00	Auslagen Sommerlager	12'000.00		12'000.00			
3171.01	Auslagen Skilager	60'000.00		59'000.00		53'877.75	
4260.00	Elternbeiträge Sommerlager		6'000.00		6'000.00		
4260.01	Elternbeiträge Skilager		44'000.00		43'000.00		43'900.00
4631.00	Beiträge Jugend+Sport Skilager						1'399.00
2192	Kinderfest	217'700.00	12'500.00	224'590.00	12'500.00	56'702.41	-420.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>205'200.00</i>		<i>212'090.00</i>		<i>57'122.41</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'000.00		22'500.00		5'896.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00		678.50	
3111.00	Anschaffung Mobilien	1'000.00		1'000.00		995.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	111'000.00		109'000.00		11'659.82	
3171.00	Verpflegung	38'000.00		38'000.00		33'420.10	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	41'700.00		45'090.00		2'772.59	
3910.08	Interne Verrechnung Leistungen Polizei	6'000.00		6'000.00		1'280.00	
4240.00	Patent- und Platzgebühren		8'500.00		8'500.00		-420.00
4250.00	Verkauf Festkarten		4'000.00		4'000.00		
22	Sonderschulen	6'881'095.60	6'536'095.60	6'466'820.00	6'066'820.00	6'216'379.55	5'911'084.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>345'000.00</i>		<i>400'000.00</i>		<i>305'295.00</i>
220	Sonderschulen	6'881'095.60	6'536'095.60	6'466'820.00	6'066'820.00	6'216'379.55	5'911'084.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>345'000.00</i>		<i>400'000.00</i>		<i>305'295.00</i>
2200	Sonderschulen	405'000.00	60'000.00	480'000.00	80'000.00	361'637.60	56'342.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>345'000.00</i>		<i>400'000.00</i>		<i>305'295.00</i>
3612.00	Schulgelder an Heilpädagogische Schule	85'000.00		80'000.00		80'600.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.00	Gemeindebeiträge an Tagessonderschulen und stationäre Einrichtungen	320'000.00		400'000.00		281'037.60	
4260.00	Elternbeiträge Tagessonderschulen		60'000.00		80'000.00		56'342.60
2201	Heilpädagogische Schule (HPS)	6'476'095.60	6'476'095.60	5'986'820.00	5'986'820.00	5'854'741.95	5'854'741.95
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	44'890.00		45'330.00		44'670.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-7'836.20	
3020.00	Löhne Lehrpersonen Betreuung	1'057'750.00		983'750.00		909'719.95	
3020.01	Löhne Lehrpersonen Therapie	254'800.00		243'180.00		230'487.85	
3020.02	Löhne Praktika/Lernende FaBe	90'000.00		92'710.00		77'219.00	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-1'517.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	93'040.00		87'480.00		78'953.25	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	112'650.00		100'150.00		92'625.55	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	26'880.00		26'070.00		23'668.75	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	20'910.00		19'740.00		17'850.65	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	6'030.00		38'720.00		5'387.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Lehrpersonen	35'000.00		30'000.00		22'224.78	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		750.00		605.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'000.00		6'000.00		5'838.80	
3100.00	Büromaterial	15'400.00		14'400.00		15'723.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'000.00		4'687.45	
3104.00	Lehrmittel	64'700.00		63'000.00		60'052.34	
3110.00	Anschaffung Büromöbel, Schulmobiliar	60'000.00		73'000.00		96'312.43	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'000.00		12'000.00		17'689.84	
3130.01	Verpflegungskosten Schüler*innen	130'000.00		130'000.00		113'239.80	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Berufspraktikum / Beschäftigung Werkstufe im AZB Strengelbach	25'000.00		30'000.00		14'892.00	
3130.03	Externe Schülertransporte	270'000.00		270'000.00		231'325.00	
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar	8'700.00		8'000.00		8'687.10	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	30'000.00		15'000.00		14'053.15	
3160.00	Miete Quartierschulhaus Einwohnergemeinde					192'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	52'000.00		52'000.00		27'010.65	
3171.01	Ausbildung Lernende, Schulanlässe	57'200.00		56'000.00		46'089.43	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	517'315.60		507'010.00		262'041.90	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien, Informatik- und Kommunikationssysteme VV					2'026.10	
3409.01	Vorschussverzinsung	82'500.00		85'500.00		66'601.35	
3612.00	Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	80'000.00		79'000.00		79'077.50	
3612.01	Entschädigung an BZZ für Betriebskosten	295'250.00		327'000.00		301'702.44	
3612.03	Entschädigung für Führungs- und Gemeinkosten	30'000.00					
3631.00	Besoldungen Kanton Ausbildung	2'202'710.00		1'899'240.00		1'878'556.65	
3631.01	Besoldungen Kanton Therapie	149'740.00		140'470.00		138'388.25	
3631.02	Besoldungen Kanton Schulleitung	156'160.00		147'130.00		144'953.25	
3631.10	Sozialversicherungsbeiträge Besoldungen Kanton	198'180.00		165'110.00		168'974.50	
3631.11	Personalversicherungsbeiträge Besoldungen Kanton	250'860.00		224'370.00		218'666.25	
3631.12	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge Besoldungen Kanton	9'030.00		8'310.00		8'241.40	
4260.00	Elternbeiträge Verpflegungskosten		100'000.00		100'000.00		81'300.00
4260.01	Elternbeiträge Lagerkosten		9'000.00		9'000.00		4'875.00
4260.02	Rückerstattungen Physiotherapie / Übrige Rückerstattungen		30'000.00		30'000.00		22'253.10

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Kantonsbeiträge Schulung		5'051'725.60		4'718'960.00		3'842'595.45
4631.01	Kantonsbeiträge Verwaltungspauschale						128'456.50
4631.02	Kantonsbeiträge Transportpauschale		270'000.00		270'000.00		231'325.00
4631.03	Kantonsbeiträge Immobilienkosten						823'496.90
4631.04	Instandhaltungspauschale Kanton		151'370.00		144'620.00		
4631.05	Kantonsbeiträge behinderungsspezifische Beratung		120'000.00				
4632.00	Beiträge von Gemeinden		744'000.00		714'240.00		720'440.00
9010.00	Ertragsüberschuss					240'952.79	
23	Berufliche Grundbildung	870'000.00		1'000'000.00		866'022.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		870'000.00		1'000'000.00		866'022.25
230	Berufliche Grundbildung	870'000.00		1'000'000.00		866'022.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		870'000.00		1'000'000.00		866'022.25
2300	Berufliche Grundbildung	870'000.00		1'000'000.00		866'022.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		870'000.00		1'000'000.00		866'022.25
3631.00	Schulgelder an kant. Schulen	520'000.00		620'000.00		517'938.25	
3634.00	Schulgelder an Berufsschulen	350'000.00		380'000.00		348'084.00	
29	Übriges Bildungswesen	10'200.00		10'200.00		6'450.00	250'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		10'200.00		10'200.00	243'550.00	
299	Bildung, übriges	10'200.00		10'200.00		6'450.00	250'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		10'200.00		10'200.00	243'550.00	
2990	Bildung, übriges	10'200.00		10'200.00		6'450.00	250'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		10'200.00		10'200.00	243'550.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		200.00	
3637.01	Schulgelder an Privatschulen	10'000.00		10'000.00		6'250.00	
4490.00	Aufwertung Weiterbildung Zofingen AG						250'000.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	4'818'217.80	1'077'900.00	4'732'197.50	1'054'340.00	4'550'102.96	692'483.69
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'740'317.80</i>		<i>3'677'857.50</i>		<i>3'857'619.27</i>
31	Kulturerbe	95'382.15	5'000.00	69'110.00		59'556.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>90'382.15</i>		<i>69'110.00</i>		<i>59'556.90</i>
311	Museen und bildende Kunst	90'382.15		69'110.00		59'556.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>90'382.15</i>		<i>69'110.00</i>		<i>59'556.90</i>
3111	Museum	90'382.15		69'110.00		59'556.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>90'382.15</i>		<i>69'110.00</i>		<i>59'556.90</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		373.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung	29'000.00		24'000.00		21'255.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'800.00		3'500.00		2'884.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	6'000.00		6'000.00		1'488.55	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	27'618.00		27'620.00		27'617.40	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeitrag an Ortsbürgergemeinde für Fassadensanierung Pulverturm	21'714.15		5'710.00		5'714.30	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	350.00		380.00			
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	900.00		900.00		223.30	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	5'000.00	5'000.00				
	<i>Nettoergebnis</i>						

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	5'000.00	5'000.00				
	<i>Nettoergebnis</i>						
3637.00	Beiträge an Gebäuderenovationen	5'000.00					
4512.00	Entnahme aus Fonds Renovationen Altstadt		5'000.00				
32	Kultur, übriges	2'356'669.50	645'000.00	2'358'127.50	647'840.00	2'208'711.21	354'505.66
	<i>Nettoergebnis</i>		1'711'669.50		1'710'287.50		1'854'205.55
321	Bibliotheken	918'790.00	173'500.00	999'230.00	186'840.00	983'282.12	142'424.65
	<i>Nettoergebnis</i>		745'290.00		812'390.00		840'857.47
3210	Stadtbibliothek	918'790.00	173'500.00	999'230.00	186'840.00	983'282.12	142'424.65
	<i>Nettoergebnis</i>		745'290.00		812'390.00		840'857.47
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	397'550.00		438'830.00		419'602.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-245.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	25'620.00		28'120.00		26'800.77	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	33'630.00		36'850.00		35'585.66	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	7'620.00		8'660.00		8'132.97	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'750.00		6'330.00		6'044.58	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'790.00		1'700.00		1'730.71	
3100.00	Büromaterial	7'000.00		7'000.00		9'686.36	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		1'500.00		2'354.11	
3103.00	Anschaffung Medien, Bestandespflege	80'000.00		80'000.00		74'499.12	
3110.00	Anschaffung Büromöbel, -geräte			4'500.00		9'318.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung	35'000.00		34'000.00		28'788.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'700.00		44'700.00		43'161.57	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Buchbinderkosten	4'000.00		6'000.00		3'578.15	
3130.02	Aufarbeitung und Erschliessung Stadtarchiv	30'000.00		30'000.00		30'235.45	
3130.03	Veranstaltungen und PR-Projekte	9'000.00		9'000.00		6'821.00	
3130.04	Telefon-/Verbindungsgebühren	3'200.00		2'000.00		733.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'600.00		6'000.00		6'024.45	
3137.10	Pauschalsteuer	1'000.00				1'090.94	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	23'000.00		44'300.00		46'420.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000.00		6'000.00		3'817.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	74'550.00		74'640.00		74'644.30	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	105'260.00		92'650.00		103'879.20	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	22'130.00		29'700.00		30'958.32	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	1'390.00		750.00		1'228.36	
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	3'000.00		6'000.00		8'390.95	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		145'000.00		135'000.00		124'810.90
4512.00	Entnahme aus Bibliotheksfonds		5'000.00		10'000.00		10'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		5'000.00		3'000.00		2'000.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		2'500.00		12'500.00		3'600.00
4632.00	Beitrag von Ortsbürgergemeinde		16'000.00		1'340.00		2'013.75
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck				25'000.00		
322	Musik und Theater	275'980.00	195'000.00	259'450.00	190'000.00	227'559.01	106'991.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>80'980.00</i>		<i>69'450.00</i>		<i>120'567.81</i>
3220	Musik und Theater	275'980.00	195'000.00	259'450.00	190'000.00	227'559.01	106'991.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>80'980.00</i>		<i>69'450.00</i>		<i>120'567.81</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	52'930.00		43'550.00		44'747.80	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'390.00		2'780.00		2'777.50	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	4'210.00		3'250.00		3'331.20	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'070.00		920.00		843.05	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	760.00		630.00		626.50	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	300.00		200.00		198.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'000.00		25'000.00		22'409.40	
3130.00	Honorare, Tantiemen Künstler/-innen	125'000.00		125'000.00		106'104.09	
3130.01	Quellensteuern Künstler/-innen	2'000.00		2'000.00		1'562.40	
3130.02	Dienstleistungen Ticketing	6'000.00		6'000.00		4'639.77	
3130.04	Übrige Dienstleistungen Dritter	2'000.00		1'500.00		1'306.55	
3130.05	Leistungen Stadtsaal	25'000.00		25'000.00		15'892.75	
3137.00	Suisa-Gebühren	5'000.00		3'000.00		3'521.35	
3170.00	Organisationskosten und Spesen	12'000.00		6'000.00		6'303.75	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	13'160.00		11'580.00		11'229.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	3'160.00		3'040.00		2'065.00	
4240.00	Eintrittsgebühren		115'000.00		110'000.00		35'591.20
4290.00	Erträge aus Sponsoring		45'000.00		45'000.00		35'000.00
4290.01	Erträge aus Insetateverkäufen		10'000.00		10'000.00		8'400.00
4512.00	Entnahme aus Kulturfonds		5'000.00		5'000.00		8'000.00
4631.00	Beitrag Kuratorium		20'000.00		20'000.00		20'000.00
329	Kultur, übriges	1'161'899.50	276'500.00	1'099'447.50	271'000.00	997'870.08	105'089.81
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>885'399.50</i>		<i>828'447.50</i>		<i>892'780.27</i>
3290	Kultur, übriges	354'240.00	17'500.00	259'390.00	15'000.00	261'454.85	10'813.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>336'740.00</i>		<i>244'390.00</i>		<i>250'640.95</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	103'550.00		53'260.00		53'322.55	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	6'670.00		3'420.00		3'427.80	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	8'330.00		4'120.00		4'176.60	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'980.00		1'050.00		1'037.80	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'500.00		770.00		773.70	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	630.00		270.00		266.30	
3119.00	Beitrag an Kunsthaus / Ankauf von Kunstwerken	45'000.00		45'000.00		45'000.00	
3130.00	Honorare Glockenspiel	4'500.00		3'000.00		5'006.95	
3130.01	Telefongebühren	500.00					
3130.03	übrige Dienstleistungen Dritter	8'000.00		3'000.00		14'860.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	3'000.00		4'000.00		819.05	
3160.00	Miete Stiftsgebäude	600.00		600.00		600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		1'560.00	
3170.02	Bundesfeier	14'000.00		14'000.00			
3636.00	Beiträge an kulturelle Vereine und Anlässe	125'000.00		100'000.00		105'814.80	
3636.01	Beitrag Neujahrsblatt	9'000.00		9'000.00		8'813.90	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	13'160.00		11'580.00		13'390.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	6'320.00		3'720.00		2'462.00	
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	500.00		600.00		122.85	
4512.00	Entnahme aus Fonds Zofinger Neujahrsblatt		3'000.00		5'000.00		2'813.90
4512.01	Entnahme aus Kulturfonds		14'500.00		10'000.00		8'000.00
3291	Stadtsaal	559'317.50	254'000.00	554'957.50	251'000.00	495'665.51	88'999.91
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>305'317.50</i>		<i>303'957.50</i>		<i>406'665.60</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	265'940.00		266'280.00		179'981.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	17'110.00		17'070.00		12'212.21	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	16'700.00		15'870.00		12'682.14	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	6'460.00		6'680.00		4'198.43	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'850.00		3'850.00		2'754.95	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	940.00		750.00		610.01	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		500.00		774.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'500.00		6'500.00		2'084.00	
3111.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	17'500.00		17'500.00		13'579.16	
3120.00	Ver- und Entsorgung	62'000.00		51'950.00		37'967.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'960.00		11'420.00		5'504.15	
3130.01	Telefongebühren	750.00		2'000.00		1'304.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'500.00		8'000.00		5'913.80	
3137.10	Pauschalsteuer	9'700.00				2'873.16	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	90'000.00		88'900.00		34'969.40	
3151.00	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	12'800.00		12'800.00		11'026.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'440.00		1'440.00		1'447.68	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			12'450.00		74'329.02	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					71'231.30	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	11'680.00		13'300.00		12'801.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	5'200.00		5'360.00		1'122.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	700.00		750.00			
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	5'287.50		5'287.50			
3910.07	Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro	6'300.00		6'300.00		6'300.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistung. 7.7 %		120'000.00		110'000.00		26'111.00
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistung. 0.1 %						-24.55
4240.02	Dienstleistungen Dritter zur Weiterverrechnung		-13'000.00		-16'000.00		-4'825.54
4240.03	Benützungsgebühren und Dienstleistung. 0.0 % (Leistungen für gleiches Gemeinwesen)		45'000.00		45'000.00		22'591.50

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Verkäufe (Getränke und Buffet) 7.7 %		35'000.00		45'000.00		9'214.90
4250.01	Einkäufe (Getränke und Buffet) zum Wiederverkauf		-15'000.00		-23'000.00		-3'120.90
4250.02	Verkäufe (Getränke und Buffet) 0.0 % (Leistungen für gleiches Gemeinwesen)		2'000.00		10'000.00		1'987.50
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaft. 7.7 %		55'000.00		55'000.00		21'011.00
4472.01	Vergütung für Benützung Liegenschaft. 0.0 % (Leistungen gl. Gemeinwesen)		25'000.00		25'000.00		16'055.00
3292	Wildpark und Volière	248'342.00	5'000.00	285'100.00	5'000.00	240'749.72	5'276.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>243'342.00</i>		<i>280'100.00</i>		<i>235'473.72</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Futtermittel	25'000.00		25'000.00		23'217.40	
3111.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	4'000.00		4'000.00		316.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung	12'000.00		15'000.00		11'107.62	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'500.00		4'500.00		2'804.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700.00		500.00		353.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	6'500.00		6'500.00		3'707.15	
3160.00	Pachtzins an Ortsbürgergemeinde	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	40'732.00		40'730.00		40'731.10	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	152'910.00		186'870.00		156'511.15	
4250.00	Verkäufe		5'000.00		5'000.00		5'276.00
34	Sport und Freizeit	2'366'166.15	427'900.00	2'304'960.00	406'500.00	2'281'834.85	337'978.03
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'938'266.15</i>		<i>1'898'460.00</i>		<i>1'943'856.82</i>
341	Sport	1'548'875.15	356'900.00	1'479'960.00	335'500.00	1'423'958.94	288'244.53
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'191'975.15</i>		<i>1'144'460.00</i>		<i>1'135'714.41</i>
3410	Sport	893'258.00	10'000.00	876'230.00	10'000.00	873'277.83	5'323.00

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		883'258.00		866'230.00		867'954.83
3111.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	7'700.00		2'000.00		3'174.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung	60'000.00		60'000.00		59'630.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'600.00		4'100.00		3'510.25	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten / Sportplätze	25'500.00		18'500.00		17'481.45	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	140'258.00		140'260.00		140'255.65	
3612.00	Entschädigung an BZZ für Trinerplatten	255'280.00		231'400.00		221'726.58	
3612.01	Verrechnung ausserschulische Benutzung Turnhallen (BZZ)	113'420.00		130'220.00		161'067.41	
3636.00	Beiträge an Sportvereine	35'000.00		35'000.00		31'000.00	
3636.01	Beiträge an Sportveranstaltungen	42'000.00		39'600.00		14'289.36	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	69'500.00		75'150.00		81'142.23	
3910.07	Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
3920.00	Int. Verr. ausserschulische Benutzung 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		5'323.00
3411	Schwimmbad	655'617.15	346'900.00	603'730.00	325'500.00	550'681.11	282'921.53
	<i>Nettoergebnis</i>		308'717.15		278'230.00		267'759.58
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40'000.00		40'000.00		39'383.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'580.00		2'570.00		1'745.55	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'540.00		1'540.00		1'505.40	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	580.00		580.00		408.75	
3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		1'027.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	35'000.00		35'000.00		26'669.67	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	67'000.00		18'000.00		11'100.16	
3120.00	Ver- und Entsorgung	100'000.00		95'000.00		102'210.65	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		20'000.00		13'888.75	
3130.01	Telefongebühren	2'500.00		2'000.00		2'238.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'200.00		5'000.00		4'053.30	
3137.10	Pauschalsteuer	9'000.00				7'218.63	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	52'700.00		47'000.00		42'289.16	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	10'000.00		10'000.00		11'245.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	24'000.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'247.15		20'250.00		20'248.55	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	5'660.00		5'520.00		6'221.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	450.00		680.00		482.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	257'160.00		298'590.00		258'746.14	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		260'000.00		250'000.00		202'388.68
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000.00		4'000.00		3'855.95
4470.00	Pachtzins Restaurant		27'500.00		22'500.00		21'916.90
4612.01	Entschädigungen Schwimmbadausweise von HPS		2'400.00				2'360.00
4910.01	Interne Verrechnung Schwimmbadabonnemente an Schule		53'000.00		49'000.00		52'400.00
342	Freizeit	817'291.00	71'000.00	825'000.00	71'000.00	857'875.91	49'733.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>746'291.00</i>		<i>754'000.00</i>		<i>808'142.41</i>
3420	Freizeit	219'460.00		224'990.00		190'535.76	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>219'460.00</i>		<i>224'990.00</i>		<i>190'535.76</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'540.00		3'370.00		42.54	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	160.00		210.00		2.71	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	260.00		320.00		3.22	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	50.00		70.00		1.05	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	40.00		50.00		0.60	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	10.00		10.00		0.17	
3111.00	Anschaffung Maschinen und Geräte Spielplätze	1'000.00		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Spittelhof	18'000.00		22'000.00		13'159.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien Spittelhof	1'700.00		2'800.00		1'307.05	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten / Spielplätze	1'800.00		1'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten Spittelhof	15'000.00		16'500.00		1'837.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen					0.48	
3612.00	Beitrag an zofingenregio für Massnahmen reg. Naherholungskonzept	3'600.00					
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		17'652.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	27'800.00		30'060.00		31'253.09	
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	2'500.00		2'600.00		275.65	
3421	Parkanlagen	478'570.00	1'000.00	468'440.00	1'000.00	551'369.88	1'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>477'570.00</i>		<i>467'440.00</i>		<i>550'369.88</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'000.00		20'000.00		27'974.15	
3111.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	10'000.00		10'000.00		4'424.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung	200.00		200.00		156.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'000.00		45'000.00		51'147.65	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	25'000.00		20'000.00		23'385.35	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	368'370.00		373'240.00		444'281.78	
4512.00	Entnahme aus Fonds Blumenschmuck Rathaus		1'000.00		1'000.00		1'000.00
3422	Ferienheim Adelboden	119'261.00	70'000.00	131'570.00	70'000.00	115'970.27	48'733.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>49'261.00</i>		<i>61'570.00</i>		<i>67'236.77</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	47'230.00		47'230.00		47'677.34	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-4'588.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'050.00		3'040.00		2'769.73	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	3'220.00		3'110.00		3'256.64	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	900.00		930.00		789.00	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	690.00		690.00		624.76	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	270.00		220.00		201.09	
3100.00	Büromaterial	400.00		300.00		435.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00		6'450.00		4'716.50	
3111.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	1'000.00		6'400.00		603.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung	11'500.00		12'500.00		7'505.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'910.00		3'910.00		2'726.20	
3130.01	Telefongebühren	600.00		600.00		373.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600.00		1'600.00		1'581.70	
3137.00	Steuern	1'300.00		1'500.00		1'289.40	
3137.01	Kur- und Beherbergungstaxen	8'000.00		8'000.00		4'491.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	13'400.00		16'400.00		23'654.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen					0.96	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'791.00		11'790.00		11'790.85	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten					50.00	
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	2'400.00		2'900.00		2'021.00	
3910.07	Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
4220.00	Vollpensionserträge						4'635.00
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		70'000.00		70'000.00		44'098.50
4	GESUNDHEIT	17'665'061.10	14'400'914.00	18'990'818.00	15'293'438.00	19'046'610.75	15'158'195.34

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		3'264'147.10		3'697'380.00		3'888'415.41
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	16'843'626.10	14'400'414.00	18'167'498.00	15'292'938.00	18'150'239.83	15'157'695.34
	<i>Nettoergebnis</i>		2'443'212.10		2'874'560.00		2'992'544.49
412	Kranken, Alters- und Pflegeheime	16'843'626.10	14'400'414.00	18'167'498.00	15'292'938.00	18'150'239.83	15'157'695.34
	<i>Nettoergebnis</i>		2'443'212.10		2'874'560.00		2'992'544.49
4120	Kranken, Alters- und Pflegeheime	2'443'212.10		2'874'560.00		2'992'544.49	
	<i>Nettoergebnis</i>		2'443'212.10		2'874'560.00		2'992'544.49
3320.90	Planmässige Abschreibungen Planung Neu-/Umbau und Alterswohnungen Seniorenzentrum			217'550.00		217'555.50	
3611.00	Entschädigung an Kanton für Clearingstelle	4'000.00		6'000.00		5'312.10	
3631.00	Beiträge an Kanton für Pflegefinanzierung	2'300'000.00		2'500'000.00		2'608'509.19	
3631.01	Beiträge an stationäre Pflegeeinrichtungen im Rahmen der subsidiären Kostengutsprachen	12'000.00		12'000.00		16'683.60	
3632.00	Beitrag an Regionalverband für Arbeitsgruppe Pflege	6'000.00		17'800.00		23'272.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Seniorenzentrum	121'212.10		121'210.00		121'212.10	
4121	Seniorenzentrum	13'708'514.00	13'708'514.00	14'604'238.00	14'604'238.00	14'470'345.49	14'470'345.49
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'632'700.00		8'523'500.00		8'472'478.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	485'700.00		550'000.00		536'024.65	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	543'900.00		629'000.00		582'975.65	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	125'000.00		142'750.00		161'512.77	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	108'600.00		124'000.00		122'075.55	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	85'800.00		98'000.00		96'175.85	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten	4'690.00		3'140.00		5'830.00	
3064.00	Überbrückungsrenten			4'800.00		33'417.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	128'280.00		145'165.00		67'337.01	
3091.00	Personalwerbung	5'000.00		5'000.00		3'720.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	32'500.00		42'000.00		38'014.95	
3100.00	Büromaterial	14'000.00		34'000.00		16'088.82	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Haushalt	169'600.00		161'400.00		151'762.19	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'000.00		24'000.00		15'168.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'000.00		4'500.00		3'712.50	
3105.00	Lebensmittel und Getränke	714'000.00		705'200.00		652'486.70	
3106.00	Medizinisches Material	344'400.00		391'600.00		422'758.15	
3111.00	Anschaffungen Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	108'500.00		66'500.00		51'785.56	
3120.00	Ver- und Entsorgung	338'400.00		339'600.00		331'403.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	148'050.00		105'200.00		80'414.44	
3130.01	Kommunikation	51'000.00		53'000.00		52'247.77	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Dienstleistungen Rechenzentrum Ruf)	12'000.00		55'000.00		51'184.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	35'100.00		31'000.00		30'647.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	465'950.00		316'043.00		395'659.09	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	64'500.00		76'300.00		67'346.46	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'500.00		12'500.00		11'250.00	
3180.09	Veränderung Wertberichtigung (Delkredere)					-28'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	50'000.00		50'000.00		67'246.34	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	33'600.00		22'300.00		27'915.39	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	14'973.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	870'659.00		887'850.00		875'780.50	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	101'816.35		101'900.00		101'815.80	
3320.01	Planmässige Abschreibungen Software spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	38'653.70		40'000.00			
3409.01	Interne Verrechnung Finanzaufwand	522'600.00		520'000.00		590'715.25	
3612.00	Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	42'000.00		42'000.00		45'000.00	
3612.01	Entschädigung an Einwohnergemeinde für Informatik-Kosten	260'040.00		223'990.00		263'894.95	
3612.02	Entschädigung an Einwohnergemeinde für Führungs- und Gemeinkosten	72'500.00		72'500.00		72'500.00	
3612.03	Entschädigung an Einwohnergemeinde für Leistungen Hochbau und Liegenschaften			500.00			
4220.00	Pensionstaxen		5'960'690.00		6'400'000.00		6'275'685.00
4220.01	Pflegetaxen		4'418'774.00		4'720'000.00		4'551'304.90
4220.02	Betreuungstaxen		2'260'550.00		2'380'000.00		2'357'656.80
4220.03	Erträge aus medizinischen Nebenleistungen		313'100.00		264'000.00		284'991.93
4250.00	Rückerstattungen Küche		170'000.00		170'000.00		123'061.30
4250.01	Erlös Restaurant / Cafeteria		245'000.00		255'000.00		145'058.35
4260.00	Übrige Erträge aus Leistungen für Bewohner		114'000.00		126'000.00		130'301.90
4260.01	Rückerstattungen Dritter		63'800.00		52'500.00		127'221.45
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		53'200.00		50'000.00		54'457.20
4612.00	Entschädigungen Einwohnergemeinde für Leistungen Seniorenzentrum		5'000.00		5'000.00		5'000.00
4612.01	Entschädigungen / Erträge aus Leistungen für Alterswohnungen Rosenberg		104'400.00		83'100.00		100'426.55
9010.00	Ertragsüberschuss, Einlage in Fonds SZ	50'501.95					
9011.00	Aufwandüberschuss, Entnahme aus Fonds SZ				98'638.00		315'180.11
4122	Alterswohnungen Rosenberg	691'900.00	691'900.00	688'700.00	688'700.00	687'349.85	687'349.85

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>						
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Eigentümerlasten	35'000.00		32'000.00		29'488.85	
3130.01	Dienstleistungen Dritter, SRK-Notruf	22'800.00		23'000.00		22'790.00	
3300.41	Abschreibungen Hochbauten VV	312'300.00		304'100.00		296'161.60	
3409.01	Interne Verrechnung Finanzaufwand	286'800.00		295'000.00		302'939.30	
3612.01	Entschädigung Verwaltungskosten an Seniorenzentrum	32'500.00		32'100.00		33'241.45	
3612.02	Entschädigung an Einwohnergemeinde für Führungs- und Gemeinkosten	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
4240.00	Dienstleistungsertrag Bereitschaftspauschalen		22'800.00		23'000.00		22'775.00
4470.00	Mietzinse		660'000.00		651'100.00		664'574.85
9010.00	Ertragsüberschuss, Einlage in Fonds					228.65	
9011.00	Aufwandüberschuss, Entnahme aus Fonds		9'100.00		14'600.00		
42	Ambulante Krankenpflege	720'490.00		700'600.00		791'548.77	
	<i>Nettoergebnis</i>		720'490.00		700'600.00		791'548.77
421	Ambulante Krankenpflege	720'490.00		700'600.00		791'548.77	
	<i>Nettoergebnis</i>		720'490.00		700'600.00		791'548.77
4210	Ambulante Krankenpflege	720'490.00		700'600.00		791'548.77	
	<i>Nettoergebnis</i>		720'490.00		700'600.00		791'548.77
3130.01	Beiträge an Kinderspitex, Onkologie	28'000.00		15'000.00		35'507.05	
3612.00	Beitrag an Mütter- und Väterberatung	85'000.00		78'000.00		82'955.00	
3634.00	Beiträge an Spitex Region Zofingen AG	600'000.00		600'000.00		666'705.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	100.00		100.00		100.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	1'390.00		1'500.00		280.77	
3920.06	Interne Verrechnung Miete Mütter- und Väterberatung	6'000.00		6'000.00		6'000.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	Gesundheitsprävention	64'980.00	500.00	68'680.00	500.00	65'210.40	500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>64'480.00</i>		<i>68'180.00</i>		<i>64'710.40</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	57'970.00		61'790.00		59'320.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>57'970.00</i>		<i>61'790.00</i>		<i>59'320.40</i>
4330	Schulgesundheitsdienst	57'970.00		61'790.00		59'320.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>57'970.00</i>		<i>61'790.00</i>		<i>59'320.40</i>
3010.01	Löhne Schulzahnpflege	11'960.00		15'000.00		13'275.20	
3010.02	Löhne Lausbeauftragte	500.00		1'000.00		981.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	800.00		1'030.00		916.45	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	30.00		30.00		39.65	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	180.00		230.00		206.65	
3106.00	Medizinisches Material	2'500.00		2'500.00		2'682.95	
3136.00	Honorare schulärztliche Untersuchungen	42'000.00		42'000.00		41'218.10	
434	Lebensmittelkontrolle	5'010.00	500.00	4'890.00	500.00	3'890.00	500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'510.00</i>		<i>4'390.00</i>		<i>3'390.00</i>
4340	Lebensmittelkontrolle	5'010.00	500.00	4'890.00	500.00	3'890.00	500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'510.00</i>		<i>4'390.00</i>		<i>3'390.00</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne Pilzkontrolle	1'250.00		1'250.00		1'250.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	80.00					
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	20.00					
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	20.00					
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	35'965.00		54'040.00		39'611.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>35'965.00</i>		<i>54'040.00</i>		<i>39'611.75</i>
490	Gesundheitswesen, übrige	35'965.00		54'040.00		39'611.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>35'965.00</i>		<i>54'040.00</i>		<i>39'611.75</i>
4900	Gesundheitswesen, übrige	35'965.00		54'040.00		39'611.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>35'965.00</i>		<i>54'040.00</i>		<i>39'611.75</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'660.00		30'840.00		30'840.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-5'661.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'320.00		1'960.00		1'595.65	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	2'030.00		2'950.00		3'018.00	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	390.00		600.00		482.65	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	300.00		440.00		359.90	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	90.00		100.00		84.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Betriebliches Gesundheitsmanagement BGM					1'830.00	
3199.00	Realisation Projekte Zukunftskafi 2019/2020	5'000.00		10'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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	2'860.00		3'390.00		3'771.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	315.00		760.00		291.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	15'432'836.00	6'232'990.00	16'020'070.00	6'611'840.00	14'719'762.55	6'195'281.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'199'846.00</i>		<i>9'408'230.00</i>		<i>8'524'481.40</i>
53	Alter und Hinterlassene	303'895.00	8'700.00	275'090.00	17'500.00	252'924.60	8'703.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>295'195.00</i>		<i>257'590.00</i>		<i>244'220.70</i>
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	137'320.00	8'700.00	132'110.00	17'500.00	128'625.45	8'703.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>128'620.00</i>		<i>114'610.00</i>		<i>119'921.55</i>
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	137'320.00	8'700.00	132'110.00	17'500.00	128'625.45	8'703.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>128'620.00</i>		<i>114'610.00</i>		<i>119'921.55</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	106'850.00		102'420.00		104'245.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	6'860.00		6'550.00		6'617.70	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	13'790.00		13'540.00		13'752.60	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	2'030.00		2'010.00		2'002.65	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'540.00		1'480.00		1'492.80	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	650.00		510.00		514.70	
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'600.00		5'600.00			
4611.00	Entschädigung vom Kanton für die Führung der SVA-Zweigstelle		8'700.00		17'500.00		8'703.90
533	Leistungen an Pensionierte	34'610.00		7'110.00		26'730.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>34'610.00</i>		<i>7'110.00</i>		<i>26'730.50</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5330	Leistungen an Pensionierte	34'610.00		7'110.00		26'730.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		34'610.00		7'110.00		26'730.50
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					5'062.15	
3054.00	AG-Beiträge FAK für Übergangsrenten					989.85	
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		70'000.00		70'567.80	
3062.09	Auflösung Rückstellung Teuerungszulagen auf Renten	-70'000.00		-70'000.00		-70'567.80	
3064.00	Überbrückungsrenten	34'610.00		7'110.00		20'678.50	
535	Leistungen an das Alter	131'965.00		135'870.00		97'568.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		131'965.00		135'870.00		97'568.65
5350	Leistungen an das Alter	131'965.00		135'870.00		97'568.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		131'965.00		135'870.00		97'568.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'660.00		20'560.00		18'960.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'774.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'320.00		1'310.00		1'063.30	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	2'030.00		1'960.00		2'011.80	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	390.00		400.00		321.85	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	300.00		300.00		239.75	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	90.00		70.00		56.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Projektkosten	6'000.00		6'000.00		7'490.95	
3130.01	Umsetzung Massnahmen gemäss Altersleitbild	5'000.00		5'000.00			
3171.00	Altersausflug	23'000.00		22'500.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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	65'000.00		70'000.00		61'440.00	
3636.01	Beitrag an Verein KISS Region Zofingen (Freiwilligenarbeit)	3'000.00		3'000.00		5'000.00	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	2'860.00		2'260.00		2'515.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	315.00		510.00		244.00	
54	Familie und Jugend	2'273'370.00	884'090.00	2'232'430.00	880'140.00	2'090'427.60	820'990.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'389'280.00</i>		<i>1'352'290.00</i>		<i>1'269'437.40</i>
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	230'000.00	120'000.00	230'000.00	120'000.00	222'693.30	76'924.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>110'000.00</i>		<i>110'000.00</i>		<i>145'768.45</i>
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	230'000.00	120'000.00	230'000.00	120'000.00	222'693.30	76'924.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>110'000.00</i>		<i>110'000.00</i>		<i>145'768.45</i>
3130.00	Dienstleistungen Alimenteninkasso Mittelland					37'433.65	
3637.00	Alimentenbevorschussung an private Haushalte	230'000.00		230'000.00		185'259.65	
4260.01	Rückerstattungen von Alimenten		120'000.00		120'000.00		76'924.85
544	Jugendschutz	1'498'040.00	764'090.00	1'411'030.00	760'140.00	1'382'376.12	744'065.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>733'950.00</i>		<i>650'890.00</i>		<i>638'310.77</i>
5440	Jugendschutz	1'498'040.00	764'090.00	1'411'030.00	760'140.00	1'382'376.12	744'065.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>733'950.00</i>		<i>650'890.00</i>		<i>638'310.77</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	927'070.00		916'050.00		900'087.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-13'531.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	59'640.00		58'670.00		56'907.25	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	65'030.00		66'610.00		68'679.60	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	17'580.00		17'850.00		16'797.55	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	13'400.00		13'230.00		13'022.10	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	4'720.00		3'850.00		3'660.40	
3100.00	Büromaterial	17'500.00		14'500.00		13'413.44	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000.00		6'500.00		6'459.44	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Maschinen und Geräte	18'000.00		6'000.00		8'768.18	
3120.00	Ver- und Entsorgung	5'500.00		5'700.00		4'127.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	57'000.00		39'500.00		30'220.69	
3130.01	Telefongebühren	5'400.00		4'500.00		4'780.90	
3130.03	Dienstleistungen Dritter für Umsetzung Projekt "kinderfreundliche Stadt" (ab 2022)	5'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100.00		1'200.00		1'153.55	
3160.00	Miete Jugendkulturzentrum	90'200.00		82'200.00		82'200.00	
3160.06	Miete Familienzentrum			14'400.00		14'400.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000.00		26'000.00		26'184.55	
3170.01	Entschädigung Zivildienstleistende (ab 2022)	20'000.00					
3300.60	Abschreibungen Investitionen JKL	9'510.00		9'510.00		9'509.40	
3636.00	Beiträge an Projekte	39'000.00		36'000.00		35'177.32	
3636.02	übrige Beiträge an private Institutionen	1'900.00		1'900.00			
3636.09	übrige Beiträge an private Institutionen					2'390.00	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	66'300.00		50'130.00		72'119.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	30'490.00		27'730.00		25'848.70	
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	30'700.00		9'000.00			
4250.00	Verkäufe		38'000.00		38'000.00		32'599.20

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV						260.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden für Schulsozialarbeit		190'000.00		190'100.00		187'570.00
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden für Administration Betreuungsgutscheine		14'400.00		14'400.00		13'700.00
4612.02	Entschädigungen von Gemeindeverband zofingenregio für Mandate Integration und Asyl		202'240.00		195'540.00		195'970.00
4631.01	Beiträge vom Kanton an Projekte Offene Jugendarbeit		10'000.00		8'500.00		14'128.00
4631.02	Beiträge vom Kanton an Familienzentrum						7'358.33
4631.03	Beiträge vom Kanton an Jugendkulturlokal				4'000.00		4'010.57
4631.06	Beiträge Swisslos an Familienzentrum		4'450.00		10'900.00		9'144.50
4636.01	Beiträge von privaten Organisationen an Projekt "kinderfreundliche Stadt"		3'000.00				
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten an "Tenn"		8'000.00				
4910.00	Interne Verrechnung Schulsozialarbeit		288'000.00		292'700.00		273'324.75
4920.06	Interne Verrechnung Miete Mütter- und Väterberatung		6'000.00		6'000.00		6'000.00
545	Leistungen an Familien	545'330.00		591'400.00		485'358.18	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>545'330.00</i>		<i>591'400.00</i>		<i>485'358.18</i>
5450	Leistungen an Familien	483'830.00		535'500.00		439'286.78	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>483'830.00</i>		<i>535'500.00</i>		<i>439'286.78</i>
3636.00	Beitrag an regionale Beratungsstelle für Jugend, Familie, Ehe und Partnerschaft	33'830.00		33'500.00		34'908.00	
3637.00	Elternschaftsbeihilfe	50'000.00		50'000.00		23'744.50	
3637.01	Betreuungsgutscheine Vorschulalter	380'000.00		410'000.00		344'937.80	
3637.02	Beiträge an Betreuungsverhältnisse Tagesfamilien	20'000.00		20'000.00		18'180.70	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.03	Betreuungsgutscheine Spielgruppen			22'000.00		17'515.78	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	61'500.00		55'900.00		46'071.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		61'500.00		55'900.00		46'071.40
3130.00	Dienstleistungen Dritter, IT-Leistungen	16'500.00		20'000.00		18'990.20	
3632.00	Beitrag an Regionalverband für Tagesfamilien	33'000.00		20'000.00		19'781.20	
3636.01	Beiträge an Spielgruppen	12'000.00		15'900.00		7'300.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	12'855'571.00	5'340'200.00	13'512'550.00	5'714'200.00	12'376'410.35	5'365'587.05
	<i>Nettoergebnis</i>		7'515'371.00		7'798'350.00		7'010'823.30
572	Wirtschaftliche Hilfe	6'177'000.00	3'160'000.00	7'085'000.00	3'520'000.00	6'292'460.73	3'327'301.16
	<i>Nettoergebnis</i>		3'017'000.00		3'565'000.00		2'965'159.57
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	6'177'000.00	3'160'000.00	7'085'000.00	3'520'000.00	6'292'460.73	3'327'301.16
	<i>Nettoergebnis</i>		3'017'000.00		3'565'000.00		2'965'159.57
3631.00	Beitrag an Kanton für Pooling kostenintensive Einzelfälle	15'000.00		25'000.00		922.00	
3637.00	Materielle Hilfe Schweizer / Ausländer	6'100'000.00		7'000'000.00		6'247'215.58	
3637.01	unmittelbare Nothilfe (nicht rückerstattbar)	2'000.00					
3637.02	Ausgesteuertenprogramme	60'000.00		60'000.00		44'323.15	
4260.00	Rückerstattungen Materielle Hilfe Schweizer / Ausländer		3'100'000.00		3'450'000.00		3'302'174.26
4631.01	Beiträge vom Kanton aus Pooling kostenintensive Einzelfälle		60'000.00		70'000.00		25'126.90
573	Asylwesen	870'000.00	840'000.00	873'700.00	850'000.00	730'351.07	760'681.94
	<i>Nettoergebnis</i>		30'000.00		23'700.00		30'330.87
5730	Asylwesen	870'000.00	840'000.00	873'700.00	850'000.00	730'351.07	760'681.94

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		30'000.00		23'700.00	30'330.87	
3632.00	Beitrag an Regionalverband für regionale Zusammenarbeit und Koordination Asylwesen	30'000.00		23'700.00		5'818.00	
3637.00	Materielle Hilfe an Asylsuchende	240'000.00		240'000.00		188'318.15	
3637.01	Materielle Hilfe an anerkannte Flüchtlinge	500'000.00		500'000.00		400'988.72	
3910.01	Interne Verrechnung für Betreuung Asylwesen	100'000.00		110'000.00		135'226.20	
4260.00	Rückerstattungen anerkannte Flüchtlinge		120'000.00		120'000.00		120'842.10
4610.00	Entschädigungen vom Bund für Asylsuchende		240'000.00		240'000.00		221'568.04
4610.01	Entschädigungen vom Bund für anerkannte Flüchtlinge		380'000.00		380'000.00		283'045.60
4610.02	Rückerstattung Verwaltungspauschale für Flüchtlinge		100'000.00		110'000.00		135'226.20
579	Fürsorge, übriges	5'808'571.00	1'340'200.00	5'553'850.00	1'344'200.00	5'353'598.55	1'277'603.95
	<i>Nettoergebnis</i>		4'468'371.00		4'209'650.00	4'075'994.60	
5790	Fürsorge, übriges	5'808'571.00	1'340'200.00	5'553'850.00	1'344'200.00	5'353'598.55	1'277'603.95
	<i>Nettoergebnis</i>		4'468'371.00		4'209'650.00	4'075'994.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'588'490.00		1'533'980.00		1'442'790.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	102'180.00		98'420.00		92'832.30	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	143'230.00		125'630.00		124'590.80	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	30'280.00		30'130.00		28'076.25	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	22'960.00		22'200.00		20'942.40	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	9'400.00		7'410.00		6'961.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand			2'000.00		1'200.00	
3100.00	Büromaterial	2'500.00		2'000.00		3'576.09	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	10'000.00		27'000.00		910.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'000.00		55'000.00		211'810.95	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Beitrag an Projekt Muki-Deutsch	35'000.00		35'000.00		32'262.50	
3130.02	Chance Z!, Arbeits- und Integrationsprojekt	15'000.00		15'000.00		16'289.95	
3130.03	Beiträge an Integrationsprojekte und Frühe Förderung	14'000.00		35'000.00		35'403.97	
3160.00	Miete Lagerraum	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'000.00		10'000.00		7'384.84	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	77'820.00		60'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kant. Sozialdienst für Aussendienstesatz	25'441.00					
3614.00	Gemeindebeiträge an Tagessonderschulen und stationäre Einrichtungen (nach oblig. Volksschule)	60'000.00		60'000.00		64'915.15	
3631.00	Restkostenanteile gem. Betreuungsgesetz	2'900'000.00		2'750'000.00		2'674'957.35	
3632.00	Beitrag an Regionalverband für Fachstelle Integrationsförderung	8'500.00		8'500.00		8'274.00	
3636.01	Beitrag an Gemeinnütz. Frauenverein Zofingen, übrige Beiträge			12'000.00		10'950.00	
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			
3637.00	Beiträge an private Personen für Mandatsführungen KES	20'000.00		20'000.00		16'384.80	
3637.01	Todesfallkosten bei Erbausschlagungen	10'000.00		10'000.00		5'726.25	
3637.02	Beiträge an private Personen aus Spende finanziell benachteiligte Mitmenschen in Zofingen	30'000.00		30'000.00		22'296.45	
3637.03	Beiträge an Krankenkassen für nicht bezahlte Prämien und Kostenbeteiligungen	260'000.00		235'000.00		242'000.00	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	160'040.00		150'600.00		149'190.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	83'680.00		96'930.00		78'272.30	
3920.00	Interne Verrechnung Miete Kustorei	94'600.00		81'600.00		16'200.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungsgemeinkosten für Drittmandate	33'750.00		33'750.00		33'750.00	
4260.00	Elternbeiträge Tagessonderschulen		6'000.00		6'000.00		8'854.30
4512.00	Entnahme aus Spende für finanziell benachteiligte Mitmenschen in Zofingen		30'000.00		30'000.00		22'296.45
4612.00	Entsch. Gemeinden für Mandatsführung Sozialhilfe und Kindes- und Erwachsenenschutz		450'000.00		520'000.00		385'450.75
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				
4910.00	Interne Verrechnung Mandatsführung Kindes- und Erwachsenenschutz KES		725'000.00		650'000.00		697'576.25
4910.01	Interne Verrechnung Betreuung Asylwesen		100'000.00		110'000.00		135'226.20
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	3'569'019.55	2'045'203.00	3'781'940.00	1'914'200.00	3'863'261.66	2'031'325.32
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'523'816.55</i>		<i>1'867'740.00</i>		<i>1'831'936.34</i>
61	Strassenverkehr	3'482'622.55	2'045'203.00	3'695'540.00	1'914'200.00	3'794'170.36	2'029'345.31
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'437'419.55</i>		<i>1'781'340.00</i>		<i>1'764'825.05</i>
613	Kantonsstrasse, übrige	642'968.55		707'240.00		511'063.35	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>642'968.55</i>		<i>707'240.00</i>		<i>511'063.35</i>
6130	Kantonsstrasse, übrige	642'968.55		707'240.00		511'063.35	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>642'968.55</i>		<i>707'240.00</i>		<i>511'063.35</i>
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	605'544.55		673'240.00		493'142.15	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten allgemeiner Haushalt	19'424.00					
3631.00	Beiträge an Kanton für Unterhalt und Lärmschutzmassnahmen Kantonsstrassen	18'000.00		31'000.00		17'921.20	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.06	Interne Verrechnung Leistungen Tiefbau und Planung			3'000.00			
615	Gemeindestrassen	2'839'654.00	2'045'203.00	2'988'300.00	1'914'200.00	3'283'107.01	2'029'345.31
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>794'451.00</i>		<i>1'074'100.00</i>		<i>1'253'761.70</i>
6150	Gemeindestrassen	2'166'082.00	5'000.00	2'301'710.00	4'000.00	2'526'443.66	148'777.37
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'161'082.00</i>		<i>2'297'710.00</i>		<i>2'377'666.29</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00		10'000.00		12'522.35	
3101.01	Verbrauchsmaterial Winterdienst	30'000.00		30'000.00		10'601.88	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Chance ZI (Altstadtreinigung)	7'000.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Signale	21'000.00		5'000.00		3'600.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung	12'000.00		13'000.00		11'189.90	
3130.00	Strassenbeleuchtung, Contracting StWZ Energie AG	480'000.00		560'000.00		570'632.80	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		25'000.00		15'372.45	
3130.02	Dienstleistungen Verein Chance ZI (Altstadtreinigung)	28'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'200.00		2'300.00		2'296.00	
3141.00	Unterhalt Strassen, Verkehrswege	325'000.00		300'000.00		314'191.90	
3141.01	Signalisationen, Markierungen	40'000.00		40'000.00		40'276.75	
3170.00	Pikettentschädigungen Winterdienst	15'000.00		15'000.00		12'077.60	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	518'217.00		581'970.00		756'557.95	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	27'995.00		67'230.00		52'726.40	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	521'270.00		559'810.00		563'171.03	
3910.06	Interne Verrechnung Leistungen Tiefbau und Planung	67'400.00		62'400.00		133'963.90	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.07	Interne Verrechnung Leistungen Polizei	30'000.00		30'000.00		27'262.55	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'000.00		4'000.00		9'994.62
4630.00	Beiträge vom Bund						3'782.75
4631.01	Beitrag aus Swisslos-Fonds für Unwetterschäden 2017						135'000.00
6151	Parkplätze	272'369.00	1'010'000.00	279'390.00	1'010'000.00	278'091.02	927'401.93
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>737'631.00</i>		<i>730'610.00</i>		<i>649'310.91</i>	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'500.00		12'500.00		15'231.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung	6'000.00		6'000.00		5'514.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000.00		25'000.00		27'204.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'350.00		1'320.00		1'318.80	
3141.00	Unterhalt Parkplätze	45'000.00		45'000.00		49'955.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	45'000.00		45'000.00		42'722.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'400.00		4'400.00		4'393.80	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	14'819.00		15'000.00			
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	41'700.00		37'570.00		50'906.92	
3910.06	Interne Verrechnung Leistungen Tiefbau und Planung	12'600.00		12'600.00		24'396.50	
3910.07	Interne Verrechnung Leistungen Polizei	64'000.00		75'000.00		56'447.70	
4240.00	Parkplatzgebühren		940'000.00		940'000.00		844'299.43
4240.01	Parkplatzgebühren Mitarbeitende		70'000.00		70'000.00		83'102.50
6152	Parkhaus	401'203.00	1'030'203.00	407'200.00	900'200.00	478'572.33	953'166.01
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>629'000.00</i>		<i>493'000.00</i>		<i>474'593.68</i>	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000.00		5'000.00		6'969.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung	50'000.00		55'000.00		44'964.82	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Dienstleistungen Dritter, Abwarskosten	130'000.00		130'000.00		124'173.67	
3130.02	Dienstleistungen Marketing	1'000.00		1'000.00		1'292.30	
3130.03	Abo-Verkaufsprovision Stadtbüro	27'000.00		27'000.00		25'748.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'000.00		14'000.00		13'878.00	
3144.00	Baulicher Unterhalt Parkhaus	15'000.00		30'000.00		10'298.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	30'000.00		25'000.00		36'439.52	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	110'203.00		105'200.00		187'685.67	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					0.05	
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		12'000.00		24'123.00	
4240.00	Tickets-Parkgebühren		380'000.00		260'000.00		231'764.35
4240.01	Übrige Mieterträge		18'000.00		23'000.00		17'440.47
4240.02	Badges-Parkgebühren		480'000.00		480'000.00		470'801.31
4240.04	Parkgebühren PH Mitarbeitende		30'000.00		20'000.00		33'906.56
4260.00	Rückerstattungen Dritter		12'000.00		12'000.00		11'567.60
4511.00	Entnahme aus Spezialfonds Parkplätze für Abschreibungen Parkhaus		110'203.00		105'200.00		187'685.72
62	Öffentlicher Verkehr	86'397.00		86'400.00		69'091.30	1'980.01
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>86'397.00</i>		<i>86'400.00</i>		<i>67'111.29</i>
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	60'397.00		60'400.00		60'396.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>60'397.00</i>		<i>60'400.00</i>		<i>60'396.70</i>
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	60'397.00		60'400.00		60'396.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>60'397.00</i>		<i>60'400.00</i>		<i>60'396.70</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an öffentliche Unternehmungen	60'397.00		60'400.00		60'396.70	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	26'000.00		26'000.00		8'694.60	1'980.01
	<i>Nettoergebnis</i>		26'000.00		26'000.00		6'714.59
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	26'000.00		26'000.00		8'694.60	1'980.01
	<i>Nettoergebnis</i>		26'000.00		26'000.00		6'714.59
3144.00	Unterhalt Hochbauten (Buswarteinfrastruktur)	20'000.00		20'000.00			
3910.06	Interne Verrechnung Leistungen Tiefbau und Planung	6'000.00		6'000.00		8'694.60	
4260.01	Rückerstattungen SBB						1'980.01
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'763'479.14	5'098'029.14	5'694'820.00	4'954'770.00	5'260'684.23	4'523'178.90
	<i>Nettoergebnis</i>		665'450.00		740'050.00		737'505.33
71	Wasserversorgung	124'330.00		133'800.00		119'691.18	
	<i>Nettoergebnis</i>		124'330.00		133'800.00		119'691.18
710	Wasserversorgung	124'330.00		133'800.00		119'691.18	
	<i>Nettoergebnis</i>		124'330.00		133'800.00		119'691.18
7100	Wasserversorgung	124'330.00		133'800.00		119'691.18	
	<i>Nettoergebnis</i>		124'330.00		133'800.00		119'691.18
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		4'500.00		1'354.55	
3120.00	Wasser für öffentliche Brunnen	93'000.00		93'000.00		92'850.60	
3143.00	Unterhalt öffentliche Brunnen	5'000.00		10'000.00		444.95	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	24'330.00		26'300.00		25'041.08	
72	Abwasserbeseitigung	3'940'919.14	3'913'119.14	3'824'990.00	3'791'170.00	3'372'567.25	3'347'457.45

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		27'800.00		33'820.00		25'109.80
720	Abwasserbeseitigung	3'940'919.14	3'913'119.14	3'824'990.00	3'791'170.00	3'372'567.25	3'347'457.45
	<i>Nettoergebnis</i>		27'800.00		33'820.00		25'109.80
7200	Abwasserbeseitigung	37'800.00	10'000.00	43'820.00	10'000.00	33'441.60	8'331.80
	<i>Nettoergebnis</i>		27'800.00		33'820.00		25'109.80
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'500.00		2'574.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung	5'000.00		5'000.00		4'944.60	
3144.00	Unterhalt öffentliche Toiletten	2'500.00		2'500.00		3'320.50	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	27'800.00		33'820.00		22'601.90	
4240.00	Benützungsgebühr öffentliche Toiletten		10'000.00		10'000.00		8'331.80
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3'903'119.14	3'903'119.14	3'781'170.00	3'781'170.00	3'339'125.65	3'339'125.65
	<i>Nettoergebnis</i>						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		1'000.00		5.41	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'000.00		500.00		358.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200'000.00		175'000.00		194'821.53	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	312'000.00		295'000.00		314'406.42	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	478'013.85		499'100.00		461'100.50	
3612.00	Entschädigung für Leistungen Werkhof	38'230.00		37'570.00		40'395.63	
3612.01	Entschädigung für Leistungen Tiefbau und Planung	68'000.00		68'000.00		100'052.40	
3612.03	Entschädigung für Führungs- und Gemeinkosten	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3612.04	Betriebsbeitrag an ARA Oftringen	2'630'000.00		2'628'000.00		2'146'517.41	
3612.05	Entschädigung für Leistungen Hochbau und Liegenschaften	15'000.00		15'000.00		34'468.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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			
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge spezialfinanzierte Gemeindebetriebe an Gemeinden und Gemeindeverbände	11'642.00					
4240.00	Klägebühren (7,7 %)		3'480'000.00		3'240'000.00		2'998'775.11
4240.01	Klägebühren (0,0 %)		115'000.00		124'000.00		99'143.15
4409.01	Verpflichtungsverzinsung		1'800.00		2'600.00		3'258.55
4660.71	Planm. Auflösung passivierter Investitionsbeiträge priv. Haushalte (Anschlussgebühren)		306'319.14		254'000.00		223'917.74
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen, Ertragsüberschuss	85'233.29					
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen, Aufwandüberschuss				160'570.00		14'031.10
73	Abfallwirtschaft	1'070'910.00	1'062'910.00	1'049'600.00	1'041'600.00	1'058'137.45	1'052'073.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'000.00</i>		<i>8'000.00</i>		<i>6'064.25</i>
730	Abfallwirtschaft	1'070'910.00	1'062'910.00	1'049'600.00	1'041'600.00	1'058'137.45	1'052'073.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'000.00</i>		<i>8'000.00</i>		<i>6'064.25</i>
7300	Abfallwirtschaft	10'000.00	2'000.00	10'000.00	2'000.00	8'218.20	2'153.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'000.00</i>		<i>8'000.00</i>		<i>6'064.25</i>
3631.00	Beitrag an Kanton/erzo für Tierkörperentsorgung	10'000.00		10'000.00		8'218.20	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000.00		2'000.00		2'153.95
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	1'060'910.00	1'060'910.00	1'039'600.00	1'039'600.00	1'049'919.25	1'049'919.25
	<i>Nettoergebnis</i>						

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'000.00		11'000.00		9'632.66	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000.00		6'000.00		9'630.80	
3111.00	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte	10'000.00		35'000.00		4'835.70	
3130.00	Transport Hauskehricht / Sperrgut	175'000.00		170'000.00		172'986.35	
3130.01	Verbrennung Hauskehricht / Sperrgut KVA Oftringen	260'000.00		285'000.00		290'979.31	
3130.02	Grüngut, Transport und Verwertung, Häckseldienst	210'000.00		200'000.00		209'091.78	
3130.03	Entschädigung an Schule für Papiersammlungen	26'600.00		26'600.00		18'214.00	
3130.04	Entsorgung Sammelstellen	70'000.00		65'000.00		73'136.71	
3130.06	Entschädigung an Schule für Präventionsaktionen	50'000.00		43'400.00			
3130.07	Übrige Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00			
3130.08	Dienstleistungen Verein Chance Z! (Litteringbeseitigung)	42'000.00					
3130.09	Übrige Dienstleistungen Dritter					18'540.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		227.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					146.29	
3612.00	Entschädigung für Leistungen Werkhof	139'010.00		150'300.00		130'241.70	
3612.01	Entschädigung für Leistungen Tiefbau und Planung					1'532.50	
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	
4240.00	Kehrichtgebühren (7,7 %)		775'000.00		755'000.00		774'369.20
4240.01	Grüngutgebühren		190'000.00		185'000.00		191'012.04
4240.10	Kehrichtgebühren (0,0 %)		5'000.00		5'000.00		3'994.50
4260.00	Verkäufe Wertstoffe		80'000.00		80'000.00		77'972.21
4260.01	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		1'114.20

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4409.01	Verpflichtungsverzinsung		1'500.00		1'470.00		1'457.10
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen, Ertragsüberschuss					73'724.00	
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen, Aufwandüberschuss		8'410.00		12'130.00		
75	Arten- und Landschaftsschutz	155'520.00	7'000.00	162'970.00	7'000.00	131'258.89	6'310.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>148'520.00</i>		<i>155'970.00</i>		<i>124'948.89</i>
750	Arten- und Landschaftsschutz	155'520.00	7'000.00	162'970.00	7'000.00	131'258.89	6'310.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>148'520.00</i>		<i>155'970.00</i>		<i>124'948.89</i>
7500	Arten- und Landschaftsschutz	155'520.00	7'000.00	162'970.00	7'000.00	131'258.89	6'310.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>148'520.00</i>		<i>155'970.00</i>		<i>124'948.89</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	64'520.00		64'200.00		66'078.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'160.00		4'130.00		4'249.55	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	6'450.00		6'310.00		4'851.85	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'230.00		1'260.00		1'285.40	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	940.00		930.00		958.45	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	390.00		320.00		330.70	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00				30.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, LEP	14'500.00		14'500.00		5'280.60	
3130.01	Dienstleistungen Projekt GeoProRegio	5'000.00		10'000.00			
3140.00	Unterhalt Grundstücke	15'000.00		15'000.00		6'593.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		15.10	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	6'240.00		6'230.00		6'806.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	1'910.00		2'870.00		2'543.55	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	31'280.00		33'820.00		32'235.79	
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	2'400.00		2'400.00			
4631.00	Beiträge vom Kanton		7'000.00		7'000.00		6'310.00
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	273'800.00	115'000.00	325'460.00	115'000.00	363'562.14	115'688.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>158'800.00</i>		<i>210'460.00</i>		<i>247'873.89</i>
771	Friedhof und Bestattung	273'800.00	115'000.00	325'460.00	115'000.00	363'562.14	115'688.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>158'800.00</i>		<i>210'460.00</i>		<i>247'873.89</i>
7710	Friedhof und Bestattung	273'800.00	115'000.00	325'460.00	115'000.00	363'562.14	115'688.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>158'800.00</i>		<i>210'460.00</i>		<i>247'873.89</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23'380.00		23'030.00		23'031.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'510.00		1'480.00		1'479.50	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	2'930.00		2'860.00		2'584.60	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	450.00		450.00		446.70	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	340.00		330.00		333.55	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	140.00		120.00		115.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00		2'000.00		1'661.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00		323.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	30'000.00		30'000.00		24'867.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		250'000.00		256'701.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'800.00		1'000.00		1'158.70	
3140.00	Unterhalt Grundstücke, Bestattungen	10'000.00		10'000.00		38'013.20	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	240.00		240.00		240.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten allgemeiner Haushalt	13'000.00					
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	166'810.00		2'250.00		11'406.24	
4240.00	Grabplatzgebühren		90'000.00		90'000.00		92'183.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		25'000.00		25'000.00		23'505.25
79	Raumordnung	197'000.00		197'000.00		214'745.72	1'650.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>197'000.00</i>		<i>197'000.00</i>		<i>213'095.72</i>
790	Raumordnung	197'000.00		197'000.00		214'745.72	1'650.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>197'000.00</i>		<i>197'000.00</i>		<i>213'095.72</i>
7900	Raumordnung	197'000.00		197'000.00		214'745.72	1'650.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>197'000.00</i>		<i>197'000.00</i>		<i>213'095.72</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'000.00		11'000.00		5'815.04	
3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'000.00		5'000.00		10'275.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, etc.	115'000.00		115'000.00		138'375.98	
3632.00	Beitrag an Regionalplanung	36'000.00		36'000.00		35'460.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.06	Interne Verrechnung Leistungen Tiefbau und Planung	30'000.00		30'000.00		24'819.60	
4260.00	Rückerstattungen Förderung Wohnbautätigkeit						1'650.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	870'250.00	840'800.00	900'240.00	860'800.00	762'699.69	857'892.39
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>29'450.00</i>		<i>39'440.00</i>	<i>95'192.70</i>	
81	Landwirtschaft	6'500.00		7'500.00		5'900.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'500.00</i>		<i>7'500.00</i>		<i>5'900.00</i>
814	Produktionsverbesserung Pflanzen	6'500.00		7'500.00		5'900.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'500.00</i>		<i>7'500.00</i>		<i>5'900.00</i>
8140	Landwirtschaft	6'500.00		7'500.00		5'900.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'500.00</i>		<i>7'500.00</i>		<i>5'900.00</i>
3130.00	Entschädigung Kommunale Erhebungsstelle Landwirtschaft (KEL)	1'500.00		2'000.00		1'500.00	
3636.00	Beitrag an Viehversicherungsverein Zofingen	5'000.00		5'500.00		4'400.00	
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>
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

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>	800.00		800.00		800.00	
830	Jagd und Fischerei		800.00		800.00		800.00
	<i>Nettoergebnis</i>	800.00		800.00		800.00	
8300	Jagd und Fischerei		800.00		800.00		800.00
	<i>Nettoergebnis</i>	800.00		800.00		800.00	
4240.00	Fischenzen		800.00		800.00		800.00
84	Tourismus	718'750.00	170'000.00	737'740.00	175'000.00	611'799.69	140'609.74
	<i>Nettoergebnis</i>		548'750.00		562'740.00		471'189.95
840	Tourismus	718'750.00	170'000.00	737'740.00	175'000.00	611'799.69	140'609.74
	<i>Nettoergebnis</i>		548'750.00		562'740.00		471'189.95
8400	Tourismus, Stadtbüro	718'750.00	170'000.00	737'740.00	175'000.00	611'799.69	140'609.74
	<i>Nettoergebnis</i>		548'750.00		562'740.00		471'189.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	342'740.00		340'080.00		352'346.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	22'070.00		21'810.00		22'378.00	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	33'070.00		28'130.00		26'623.75	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	6'540.00		6'680.00		6'742.20	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'960.00		4'920.00		5'048.30	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'090.00		1'700.00		1'727.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	40'000.00		45'000.00		37'750.95	
3110.00	Anschaffungen Mobiliar	5'000.00		7'500.00		4'181.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'850.00		34'000.00		28'528.20	
3130.01	Weihnachtsbeleuchtung	10'000.00		12'000.00		7'510.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.00		2'500.00		2'160.00	
3636.00	Sponsoringbeiträge	94'470.00		91'470.00		27'370.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.50	Beiträge an Veranstaltungen einheim. Vereine	3'000.00		3'000.00			
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	45'300.00		44'410.00		49'228.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	17'060.00		22'780.00		17'531.60	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	41'700.00		56'360.00		22'672.09	
3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	15'400.00		15'400.00			
4250.00	Tageskarten SBB		3'000.00		3'000.00		-16'819.00
4250.01	Verkaufsprovisionen Altstadt-/Bahnhofparking		27'000.00		27'000.00		25'748.00
4250.02	Stadtführungen		9'000.00		9'000.00		4'628.80
4250.03	Provisionen Vorverkäufe M+T		300.00		300.00		476.20
4250.04	Provisionen Vorverkäufe Kleine Bühne						-399.88
4250.05	Provisionen Vorverkäufe andere						211.80
4250.06	Bearbeitungsgebühr Bewilligungen		5'200.00		5'200.00		3'315.00
4250.08	Div. Verkäufe/Erträge		2'000.00		2'000.00		2'908.82
4250.10	Vermietung Plakatwände zofingenregio		3'000.00		3'000.00		5'040.00
4635.00	Beitrag StWZ an Weihnachtsbeleuchtung		10'000.00		10'000.00		10'000.00
4910.06	Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro		110'500.00		115'500.00		105'500.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel	45'000.00		55'000.00		45'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		45'000.00		55'000.00		45'000.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel	45'000.00		55'000.00		45'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		45'000.00		55'000.00		45'000.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	45'000.00		55'000.00		45'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		45'000.00		55'000.00		45'000.00
3632.00	Beitrag an Wirtschaftsförderung Oftringen, Rothrist, Zofingen	45'000.00		55'000.00		45'000.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
87	Brennstoffe und Energie		670'000.00		685'000.00		716'482.65
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>670'000.00</i>		<i>685'000.00</i>		<i>716'482.65</i>	
871	Elektrizität		670'000.00		685'000.00		716'482.65
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>670'000.00</i>		<i>685'000.00</i>		<i>716'482.65</i>	
8710	Elektrizität		670'000.00		685'000.00		716'482.65
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>670'000.00</i>		<i>685'000.00</i>		<i>716'482.65</i>	
4120.00	Konzessionen StWZ		670'000.00		685'000.00		716'482.65
9	FINANZEN UND STEUERN	5'992'291.55	42'765'500.00	4'586'790.00	41'860'010.00	18'778'201.65	53'410'455.87
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>36'773'208.45</i>		<i>37'273'220.00</i>		<i>34'632'254.22</i>	
91	Steuern	121'500.00	36'887'500.00	131'000.00	36'343'000.00	65'535.70	39'620'140.30
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>36'766'000.00</i>		<i>36'212'000.00</i>		<i>39'554'604.60</i>	
910	Steuern	121'500.00	36'887'500.00	131'000.00	36'343'000.00	65'535.70	39'620'140.30
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>36'766'000.00</i>		<i>36'212'000.00</i>		<i>39'554'604.60</i>	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	110'000.00	35'870'000.00	120'000.00	35'330'000.00	53'955.70	38'282'742.15
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>35'760'000.00</i>		<i>35'210'000.00</i>		<i>38'228'786.45</i>	
3180.09	Auflösung Wertberichtigung Steuerforderungen					-8'000.00	
3181.00	Forderungsverluste / Abschreibungen Steuern	150'000.00		160'000.00		142'522.30	
3181.09	Eingang abgeschriebene Steuern	-40'000.00		-40'000.00		-80'566.60	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen, Rechnungsjahr		27'000'000.00		25'810'000.00		26'578'159.36
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen, Vorjahre		1'060'000.00		1'770'000.00		3'322'262.52
4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-30'000.00		-20'000.00		-33'127.40

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen, Rechnungsjahr		3'600'000.00		3'490'000.00		3'474'033.49
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen, Vorjahre		140'000.00		280'000.00		457'760.83
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		1'500'000.00		1'300'000.00		1'690'346.15
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		2'600'000.00		2'700'000.00		2'793'307.20
9101	Sondersteuern	11'500.00	1'017'500.00	11'000.00	1'013'000.00	11'580.00	1'337'398.15
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'006'000.00</i>		<i>1'002'000.00</i>		<i>1'325'818.15</i>	
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton von Hundetaxen	11'500.00		11'000.00		11'580.00	
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		100'000.00		100'000.00		109'288.40
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		700'000.00		700'000.00		617'390.50
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		150'000.00		150'000.00		542'919.25
4033.00	Hundetaxen		67'500.00		63'000.00		67'800.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	884'000.00	280'000.00	1'064'000.00	275'000.00	1'373'000.00	276'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>604'000.00</i>		<i>789'000.00</i>		<i>1'096'800.00</i>
930	Finanz- und Lastenausgleich	884'000.00	280'000.00	1'064'000.00	275'000.00	1'373'000.00	276'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>604'000.00</i>		<i>789'000.00</i>		<i>1'096'800.00</i>
9300	Finanz- und Lastenausgleich	884'000.00	280'000.00	1'064'000.00	275'000.00	1'373'000.00	276'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>604'000.00</i>		<i>789'000.00</i>		<i>1'096'800.00</i>
3621.50	Innerkantonaler Finanzausgleich, Abgaben an Kanton	884'000.00		1'064'000.00		1'373'000.00	
4621.60	Innerkantonaler Finanzausgleich, Ausgleichszahlung gem. Aufgabenverschiebungsbilanz		280'000.00		275'000.00		276'200.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	672'830.00	3'147'390.00	600'380.00	2'820'800.00	649'227.15	11'232'047.70

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>	2'474'560.00		2'220'420.00		10'582'820.55	
961	Zinsen	418'300.00	2'211'900.00	364'070.00	1'940'500.00	408'433.16	2'215'102.90
	<i>Nettoergebnis</i>	1'793'600.00		1'576'430.00		1'806'669.74	
9610	Zinsen	418'300.00	2'211'900.00	364'070.00	1'940'500.00	408'433.16	2'215'102.90
	<i>Nettoergebnis</i>	1'793'600.00		1'576'430.00		1'806'669.74	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					2'198.41	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	400'000.00		350'000.00		391'234.75	
3409.01	Verpflichtungsverzinsung	3'300.00		4'070.00		4'715.65	
3499.00	Skonti, Vergütungszinsen Steuern, Guthabenzinsen	15'000.00		10'000.00		10'284.35	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		120'000.00		120'000.00		132'847.00
4409.00	Zinsen Bauschulden HPS		82'500.00		85'500.00		66'601.35
4409.01	Zinsen Bauschulden Seniorenzentrum		522'600.00		520'000.00		590'715.25
4409.02	Zinsen Bauschulden Alterswohnungen		286'800.00		295'000.00		302'939.30
4451.00	Dividende StWZ Energie AG		1'200'000.00		920'000.00		1'122'000.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	254'530.00	935'490.00	236'310.00	880'300.00	240'793.99	9'016'944.80
	<i>Nettoergebnis</i>	680'960.00		643'990.00		8'776'150.81	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	254'530.00	935'490.00	236'310.00	880'300.00	240'793.99	9'016'944.80
	<i>Nettoergebnis</i>	680'960.00		643'990.00		8'776'150.81	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'640.00		4'990.00		7'159.81	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	300.00		320.00		458.74	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	360.00		440.00		297.70	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	110.00		120.00		161.93	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	70.00		70.00		102.88	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	20.00		20.00		15.34	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude	87'820.00		92'820.00		132'673.60	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					42.72	
3439.10	Ver- und Entsorgung	73'000.00		79'000.00		48'207.05	
3439.30	Sachversicherungsprämien	17'000.00		13'000.00		12'375.45	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	40'110.00		15'100.00		4'532.80	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	13'900.00		15'030.00		7'966.82	
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	17'200.00		15'400.00		26'799.15	
4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						8'162'196.55
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		879'160.00		833'300.00		795'124.00
4439.00	Rückerstattung HK & NK		56'330.00		47'000.00		59'624.25
99	Nicht aufgeteilte Posten	4'313'961.55	2'450'610.00	2'791'410.00	2'421'210.00	16'690'438.80	2'282'067.87
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'863'351.55</i>		<i>370'200.00</i>		<i>14'408'370.93</i>
990	Nicht aufgeteilte Posten	2'450'610.00	2'450'610.00	2'421'210.00	2'421'210.00	2'282'067.87	2'282'067.87
	<i>Nettoergebnis</i>						
9901	Werkhof	2'450'610.00	2'450'610.00	2'421'210.00	2'421'210.00	2'282'067.87	2'282'067.87
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'746'630.00		1'728'430.00		1'676'113.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-26'928.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	112'070.00		110'470.00		106'321.50	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	149'300.00		141'800.00		149'114.20	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	66'840.00		68'250.00		64'007.90	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	25'200.00		24'940.00		24'132.05	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	7'580.00		6'070.00		5'889.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		10'000.00		6'953.30	
3100.00	Büromaterial	2'500.00		2'500.00		2'371.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	85'000.00		95'000.00		77'887.24	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000.00		15'000.00		11'452.25	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	23'000.00		15'000.00		14'271.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		8'844.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	35'000.00		35'000.00		34'018.30	
3137.10	Pauschalsteuer	10'000.00				4'126.63	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	3'500.00		3'500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	105'000.00		110'000.00		75'044.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'500.00		7'500.00		8'187.00	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	26'240.00		26'100.00		28'489.50	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	14'250.00		11'650.00		11'772.30	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistung. (7,7 %)		210'000.00		200'000.00		89'846.15
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistung. (0,0 %)		40'000.00		40'000.00		67'192.50
4250.00	Verkäufe (7,7 %)		7'000.00		7'000.00		5'862.80
4250.01	Verkäufe (0,0 %)		6'000.00		6'000.00		483.20
4260.00	Rückerstattungen Dritter (7,7 %)		2'000.00		2'000.00		335.10
4260.01	Rückerstattungen Dritter (0,0 %)		15'000.00		15'000.00		12'650.00
4612.00	Entschädigungen von Eigenwirtschaftsbetrieben		177'240.00		187'870.00		170'637.33
4910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen		1'993'370.00		1'963'340.00		1'935'060.79
999	Abschluss	1'863'351.55		370'200.00		14'408'370.93	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'863'351.55</i>		<i>370'200.00</i>		<i>14'408'370.93</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9990	Abschluss	1'863'351.55		370'200.00		14'408'370.93	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'863'351.55</i>		<i>370'200.00</i>		<i>14'408'370.93</i>
9000.00	Ertragsüberschuss	1'863'351.55		370'200.00		14'408'370.93	
	Gesamtergebnis	97'432'517.44	97'432'517.44	96'750'985.50	96'750'985.50	107'302'134.18	107'302'134.18
		97'432'517.44	97'432'517.44	96'750'985.50	96'750'985.50	107'302'134.18	107'302'134.18

Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	95'433'430.65		96'380'785.50		92'578'857.81	
30	Personalaufwand	33'689'330.00		34'369'455.00		33'370'916.96	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'999'304.70		15'623'683.00		14'478'781.36	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'177'633.60		6'519'790.00		6'513'701.29	
34	Finanzaufwand	1'528'130.00		1'464'490.00		1'566'520.68	
36	Transferaufwand	31'747'499.25		32'195'655.00		30'658'326.03	
39	Interne Verrechnungen	6'291'533.10		6'207'712.50		5'990'611.49	
4	Ertrag		97'415'007.44		96'465'047.50		106'972'922.97
40	Fiskalertrag		36'887'500.00		36'343'000.00		39'620'140.30
41	Regalien und Konzessionen		701'000.00		714'260.00		716'482.65
42	Entgelte		31'503'114.00		32'134'665.00		30'712'307.38
43	Verschiedene Erträge		372'600.00		340'000.00		352'743.50
44	Finanzertrag		4'662'890.00		4'378'770.00		13'099'989.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		289'703.00		196'200.00		639'182.67
46	Transferertrag		16'706'667.34		16'150'440.00		15'841'465.98
49	Interne Verrechnungen		6'291'533.10		6'207'712.50		5'990'611.49
9	Abschlusskonten	1'999'086.79	17'510.00	370'200.00	285'938.00	14'723'276.37	329'211.21
90	Abschluss Erfolgsrechnung	1'999'086.79	17'510.00	370'200.00	285'938.00	14'723'276.37	329'211.21
Gesamtergebnis		97'432'517.44	97'432'517.44	96'750'985.50	96'750'985.50	107'302'134.18	107'302'134.18
		97'432'517.44	97'432'517.44	96'750'985.50	96'750'985.50	107'302'134.18	107'302'134.18

Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	95'433'430.65		96'380'785.50		92'578'857.81	
30	Personalaufwand	33'689'330.00		34'369'455.00		33'370'916.96	
300	Behörden und Kommissionen	528'120.00		583'760.00		591'670.20	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	528'120.00		583'760.00		591'670.20	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'308'750.00		24'986'870.00		24'232'920.94	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'308'750.00		24'986'870.00		24'232'920.94	
302	Löhne der Lehrpersonen	3'035'320.00		2'943'780.00		3'019'031.71	
3020	Löhne der Lehrpersonen	3'035'320.00		2'943'780.00		3'019'031.71	
305	Arbeitgeberbeiträge	5'126'600.00		5'186'650.00		5'014'474.73	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'770'460.00		1'811'760.00		1'761'179.69	
3052	AG-Beiträge Pensionskasse	2'237'080.00		2'191'020.00		2'119'635.08	
3053	AG-Beiträge Unfallversicherung	544'360.00		568'140.00		563'018.04	
3054	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	397'410.00		408'530.00		400'337.34	
3055	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	177'290.00		207'200.00		170'304.58	
306	Arbeitgeberleistungen	57'080.00		36'380.00		87'714.00	
3061	Renten oder Rentenanteile						
3062	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	4'690.00		3'140.00		5'830.00	
3064	Überbrückungsrenten	52'390.00		33'240.00		81'884.00	
309	Übriger Personalaufwand	633'460.00		632'015.00		425'105.38	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	526'460.00		479'765.00		321'358.61	
3091	Personalwerbung	11'000.00		14'750.00		6'608.85	

Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099	Übriger Personalaufwand	96'000.00		137'500.00		97'137.92	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'999'304.70		15'623'683.00		14'478'781.36	
310	Material- und Warenaufwand	2'947'300.00		2'974'800.00		2'851'320.12	
3100	Büromaterial	145'300.00		181'700.00		155'963.58	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	730'900.00		658'150.00		583'440.43	
3102	Drucksachen, Publikationen	136'800.00		156'500.00		119'259.16	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	84'000.00		84'500.00		78'211.62	
3104	Lehrmittel	725'400.00		722'650.00		773'076.80	
3105	Lebensmittel	778'000.00		777'200.00		715'927.43	
3106	Medizinisches Material	346'900.00		394'100.00		425'441.10	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	980'180.00		829'310.00		715'972.72	
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	188'900.00		209'500.00		211'306.53	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	480'780.00		389'570.00		308'844.84	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	94'000.00		135'240.00		71'854.95	
3113	Hardware	89'500.00		50'000.00		20'026.40	
3118	Immaterielle Anlagen	82'000.00				58'940.00	
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	45'000.00		45'000.00		45'000.00	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'747'600.00		1'675'650.00		1'502'491.76	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'747'600.00		1'675'650.00		1'502'491.76	
313	Dienstleistungen und Honorare	5'355'150.70		5'513'470.00		5'201'595.39	
3130	Dienstleistungen Dritter	4'671'367.35		4'864'350.00		4'537'397.90	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	268'333.35		241'500.00		268'549.73	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	14'500.00		57'500.00		51'681.35	

Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134	Sachversicherungsprämien	314'950.00		295'620.00		278'136.55	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	42'000.00		42'000.00		41'218.10	
3137	Steuern und Abgaben	44'000.00		12'500.00		24'611.76	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	2'228'700.00		1'999'093.00		1'881'271.74	
3140	Unterhalt Grundstücke	77'000.00		60'300.00		79'369.70	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	410'000.00		385'000.00		404'423.95	
3143	Unterhalt Tiefbauten	344'300.00		324'500.00		332'332.82	
3144	Unterhalt Hochbauten	1'397'400.00		1'229'293.00		1'065'145.27	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	968'500.00		946'020.00		853'572.24	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	69'400.00		119'200.00		63'401.15	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	418'300.00		420'900.00		404'192.38	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	47'000.00		17'000.00		14'053.15	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	433'800.00		388'920.00		371'925.56	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	772'944.00		739'420.00		761'524.50	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	428'944.00		434'420.00		464'023.75	
3161	Mieten, Benützungskosten, Anlagen	24'000.00					
3162	Raten für operatives Leasing	310'000.00		305'000.00		297'500.75	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	10'000.00					
317	Spesenentschädigungen	798'130.00		741'420.00		587'216.11	
3170	Reisekosten und Spesen	420'230.00		443'930.00		369'608.08	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	377'900.00		297'490.00		217'608.03	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	162'000.00		172'000.00		95'670.13	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-36'000.00	

Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181	Tatsächliche Forderungsverluste			172'000.00		131'670.13	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	38'800.00		32'500.00		28'146.65	
3199	Übriger Betriebsaufwand	38'800.00		32'500.00		28'146.65	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'177'633.60		6'519'790.00		6'513'701.29	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	5'964'073.55		6'125'140.00		6'180'746.09	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	5'964'073.55		6'125'140.00		6'180'746.09	
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	213'560.05		394'650.00		332'955.20	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	213'560.05		394'650.00		332'955.20	
34	Finanzaufwand	1'528'130.00		1'464'490.00		1'566'520.68	
340	Zinsaufwand	1'295'200.00		1'254'570.00		1'358'404.71	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					2'198.41	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	400'000.00		350'000.00		391'234.75	
3409	Übrige Passivzinsen	895'200.00		904'570.00		964'971.55	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	217'930.00		199'920.00		197'831.62	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	87'820.00		92'820.00		132'673.60	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV					42.72	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	130'110.00		107'100.00		65'115.30	
349	Verschiedener Finanzaufwand	15'000.00		10'000.00		10'284.35	
3499	Übriger Finanzaufwand	15'000.00		10'000.00		10'284.35	
36	Transferaufwand	31'747'499.25		32'195'655.00		30'658'326.03	
360	Ertragsanteile an Dritte	96'500.00		96'000.00		94'101.75	

Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3601	Ertragsanteile an den Kanton	96'500.00		96'000.00		94'101.75	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	6'998'654.00		7'061'635.00		6'281'488.53	
3611	Entschädigungen an den Kanton	346'984.00		348'275.00		322'087.75	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	6'271'670.00		6'253'360.00		5'613'448.03	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	380'000.00		460'000.00		345'952.75	
362	Finanz- und Lastenausgleich	884'000.00		1'064'000.00		1'373'000.00	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an den Kanton	884'000.00		1'064'000.00		1'373'000.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	23'553'380.00		23'786'700.00		22'722'412.65	
3631	Beiträge an den Kanton	13'678'380.00		12'977'330.00		13'095'150.69	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	259'800.00		262'000.00		237'379.95	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	950'000.00		980'000.00		1'014'789.95	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	618'200.00		605'870.00		495'455.38	
3637	Beiträge an private Haushalte	8'047'000.00		8'961'500.00		7'879'636.68	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	214'965.25		187'320.00		187'323.10	
3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	214'965.25		187'320.00		187'323.10	
39	Interne Verrechnungen	6'291'533.10		6'207'712.50		5'990'611.49	
391	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	5'502'683.10		5'453'562.50		5'563'361.49	
3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	5'502'683.10		5'453'562.50		5'563'361.49	
392	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten	600'100.00		565'400.00		238'500.00	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	600'100.00		565'400.00		238'500.00	

Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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	
4	Ertrag		97'415'007.44		96'465'047.50		106'972'922.97
40	Fiskalertrag		36'887'500.00		36'343'000.00		39'620'140.30
400	Direkte Steuern natürliche Personen		33'370'000.00		32'730'000.00		35'598'723.35
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		28'130'000.00		27'660'000.00		29'976'582.88
4001	Vermögenssteuer natürliche Personen		3'740'000.00		3'770'000.00		3'931'794.32
4002	Quellensteuer natürliche Personen		1'500'000.00		1'300'000.00		1'690'346.15
401	Direkte Steuern juristische Personen		2'600'000.00		2'700'000.00		2'793'307.20
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		2'600'000.00		2'700'000.00		2'793'307.20
402	Übrige Direkte Steuern		850'000.00		850'000.00		1'160'309.75
4022	Vermögensgewinnsteuern		700'000.00		700'000.00		617'390.50
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		150'000.00		150'000.00		542'919.25
403	Besitz- und Aufwandsteuern		67'500.00		63'000.00		67'800.00
4033	Hundetaxen		67'500.00		63'000.00		67'800.00
41	Regalien und Konzessionen		701'000.00		714'260.00		716'482.65
412	Konzessionen		701'000.00		714'260.00		716'482.65
4120	Konzessionen		701'000.00		714'260.00		716'482.65
42	Entgelte		31'503'114.00		32'134'665.00		30'712'307.38

Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
420	Ersatzabgaben		415'000.00		390'000.00		410'128.75
4200	Ersatzabgaben		415'000.00		390'000.00		410'128.75
421	Gebühren für Amtshandlungen		2'113'000.00		2'060'000.00		2'030'356.40
4210	Gebühren für Amtshandlungen		2'113'000.00		2'060'000.00		2'030'356.40
422	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		12'953'114.00		13'764'000.00		13'474'273.63
4220	Taxen und Kostgelder		12'953'114.00		13'764'000.00		13'474'273.63
423	Schul- und Kursgelder		519'800.00		515'440.00		503'176.70
4231	Kursgelder		519'800.00		515'440.00		503'176.70
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'685'100.00		7'251'300.00		6'587'570.18
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'685'100.00		7'251'300.00		6'587'570.18
425	Erlös aus Verkäufen		551'500.00		571'500.00		346'940.39
4250	Verkäufe		551'500.00		571'500.00		346'940.39
426	Rückerstattungen		4'710'000.00		5'120'825.00		4'895'084.27
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		4'710'000.00		5'120'825.00		4'895'084.27
427	Bussen		2'485'600.00		2'406'600.00		2'417'441.33
4270	Bussen		2'485'600.00		2'406'600.00		2'417'441.33
429	Übrige Entgelte		70'000.00		55'000.00		47'335.73
4290	Übrige Entgelte		70'000.00		55'000.00		47'335.73
43	Verschiedene Erträge		372'600.00		340'000.00		352'743.50
431	Aktivierung Eigenleistungen		372'600.00		340'000.00		352'743.50

Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		372'600.00		340'000.00		352'743.50
44	Finanzertrag		4'662'890.00		4'378'770.00		13'099'989.00
440	Zinsertrag		1'015'200.00		1'024'570.00		1'097'818.55
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		120'000.00		120'000.00		132'847.00
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		895'200.00		904'570.00		964'971.55
441	Realisierte Gewinne FV						8'162'196.55
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						8'162'196.55
443	Liegenschaftenertrag FV		935'490.00		880'300.00		854'748.25
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		879'160.00		833'300.00		795'124.00
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		56'330.00		47'000.00		59'624.25
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		1'200'000.00		920'000.00		1'122'000.00
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		1'200'000.00		920'000.00		1'122'000.00
447	Liegenschaftenertrag VV		1'512'200.00		1'553'900.00		1'613'225.65
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'167'200.00		1'210'100.00		1'425'555.55
4472	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		345'000.00		343'800.00		187'605.50
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV						64.60
449	Übriger Finanzertrag						250'000.00
4490	Aufwertungen VV						250'000.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		289'703.00		196'200.00		639'182.67
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		116'000.00		30'000.00		399'386.60

Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4500	Entnahmen aus übrige Verpflichtungen		82'000.00				
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		34'000.00		30'000.00		399'386.60
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		173'703.00		166'200.00		239'796.07
4511	Entnahmen aus Fonds EK		110'203.00		105'200.00		187'685.72
4512	Entnahme Legate und Stiftungen ohne eigenen Rechtspersönlichkeit im EK		63'500.00		61'000.00		52'110.35
46	Transferertrag		16'706'667.34		16'150'440.00		15'841'465.98
461	Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		9'438'502.60		9'366'480.00		8'561'425.30
4610	Entschädigungen vom Bund		990'000.00		1'006'000.00		810'537.09
4611	Entschädigungen vom Kanton		34'200.00		43'000.00		31'693.15
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		8'414'302.60		8'317'480.00		7'719'195.06
462	Finanz- und Lastenausgleich		280'000.00		275'000.00		276'200.00
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		280'000.00		275'000.00		276'200.00
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten		6'671'845.60		6'229'960.00		6'770'299.04
4630	Beiträge vom Bund						3'782.75
4631	Beiträge vom Kanton		5'821'245.60		5'384'680.00		5'371'195.55
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		806'600.00		755'280.00		1'339'475.15
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		10'000.00		10'000.00		10'000.00
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		26'000.00		80'000.00		45'845.59
4637	Beiträge von privaten Haushalten		8'000.00				

Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
466	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge		306'319.14		254'000.00		223'917.74
4660	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		306'319.14		254'000.00		223'917.74
469	Verschiedener Transferertrag		10'000.00		25'000.00		9'623.90
4699	Rückverteilungen		10'000.00		25'000.00		9'623.90
49	Interne Verrechnungen		6'291'533.10		6'207'712.50		5'990'611.49
491	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		5'502'683.10		5'453'562.50		5'563'361.49
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		5'502'683.10		5'453'562.50		5'563'361.49
492	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten		600'100.00		565'400.00		238'500.00
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		600'100.00		565'400.00		238'500.00
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	1'999'086.79	17'510.00	370'200.00	285'938.00	14'723'276.37	329'211.21
90	Abschluss Erfolgsrechnung	1'999'086.79	17'510.00	370'200.00	285'938.00	14'723'276.37	329'211.21
900	Abschluss allgemeiner Haushalt	1'863'351.55		370'200.00		14'408'370.93	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	1'863'351.55		370'200.00		14'408'370.93	
901	Abschluss Spezialfinanzierungen	135'735.24	17'510.00		285'938.00	314'905.44	329'211.21
9010	Abschluss Spezialfinanzierung und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	135'735.24				314'905.44	

Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9011	Abschluss Spezialfinanzierung und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		17'510.00		285'938.00		329'211.21
Gesamtergebnis		97'432'517.44	97'432'517.44	96'750'985.50	96'750'985.50	107'302'134.18	107'302'134.18
		97'432'517.44	97'432'517.44	96'750'985.50	96'750'985.50	107'302'134.18	107'302'134.18

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	150'000.00		300'000.00		229'910.87	
	<i>Nettoinvestition</i>		150'000.00		300'000.00		229'910.87
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG			125'000.00		1'018'473.39	694'438.00
	<i>Nettoinvestition</i>				125'000.00		324'035.39
2	BILDUNG	4'210'000.00	2'550'000.00	6'230'000.00	1'657'800.00	20'250'259.39	4'852'855.08
	<i>Nettoinvestition</i>		1'660'000.00		4'572'200.00		15'397'404.31
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	130'000.00		240'000.00		74'329.02	
	<i>Nettoinvestition</i>		130'000.00		240'000.00		74'329.02
4	GESUNDHEIT					129'892.20	
	<i>Nettoinvestition</i>						129'892.20
5	SOZIALE SICHERHEIT					233'139.25	
	<i>Nettoinvestition</i>						233'139.25
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	5'427'207.00		2'353'413.00		2'088'769.22	5'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>		5'427'207.00		2'353'413.00		2'083'769.22
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'585'000.00	861'250.00	2'045'000.00	560'000.00	1'644'900.81	1'213'346.26
	<i>Nettoinvestition</i>		1'723'750.00		1'485'000.00		431'554.55
8	VOLKSWIRTSCHAFT	300'000.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		300'000.00				
9	FINANZEN UND STEUERN	3'411'250.00	12'802'207.00	2'217'800.00	11'293'413.00	6'765'639.34	25'669'674.15
	<i>Nettoinvestition</i>	9'390'957.00		9'075'613.00		18'904'034.81	
		16'213'457.00	16'213'457.00	13'511'213.00	13'511'213.00	32'435'313.49	32'435'313.49
Nettoinvestition							
		16'213'457.00	16'213'457.00	13'511'213.00	13'511'213.00	32'435'313.49	32'435'313.49

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	150'000.00		300'000.00		229'910.87	
02	Allgemeine Dienste	150'000.00		300'000.00		229'910.87	
022	Allgemeine Dienste, übrige			100'000.00		60'710.87	
0222	Informatik			100'000.00		60'710.87	
5060.00	Mobilien					60'710.87	
INV00010	Erneuerung Informatikstrukturen Mehrjahresprogramm, Budgetkredit					60'710.87	
5200.00	Software			100'000.00			
INV00261	digitale Geschäftsverwaltung, Anschaffung Software, Budgetkredit 2021			100'000.00			
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	150'000.00		200'000.00		169'200.00	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	150'000.00		200'000.00		169'200.00	
5000.00	Grundstücke					169'200.00	
INV00019	Übernahme Grundstück Rathaus/Metzgernzunft von Ortsbürgergemeinde, Kredit ER 26.11.2018, GK 71, CHF 169'200					169'200.00	
5040.00	Hochbauten	150'000.00		200'000.00			
INV00250	Friedau: Umnutzung von Jugi in Musikschule, Projektierung, Budgetkredit 2021			200'000.00			
INV00275	Amtshäuser Ost/West: Instandsetzung Fassade/Ersatz Eingangstüren	150'000.00					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG			125'000.00		1'018'473.39	694'438.00
15	Feuerwehr			125'000.00		1'018'473.39	694'438.00
150	Feuerwehr			125'000.00		1'018'473.39	694'438.00

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1500	Feuerwehr			125'000.00		1'018'473.39	694'438.00
5040.00	Hochbauten			125'000.00			
INV00251	Feuerwehrmagazin: Krisensicherheits- und Hygieneerweiterung, Budgetkredit 2021			125'000.00			
5060.00	Mobilien					1'018'473.39	
INV00034	Ersatzbeschaffung Autodrehleiter, Verpflichtungskredit 16.09.19, CHF 1'041'053, GK 111					1'018'473.39	
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						694'438.00
INV00034	Ersatzbeschaffung Autodrehleiter, Verpflichtungskredit 16.09.19, CHF 1'041'053, GK 111						694'438.00
2	BILDUNG	4'210'000.00	2'550'000.00	6'230'000.00	1'657'800.00	20'250'259.39	4'852'855.08
21	Obligatorische Schule	4'210'000.00	2'550'000.00	6'230'000.00	1'657'800.00	7'377'405.31	4'852'855.08
213	Oberstufe			140'000.00		137'841.58	
2130	Oberstufe			140'000.00		137'841.58	
5060.00	Mobilien			140'000.00		137'841.58	
INV00037	Schulinformatik Ersatzbeschaffungen, Budgetkredit			140'000.00		137'841.58	
214	Musikschulen	900'000.00					
2140	Musikschule	900'000.00					
5040.00	Hochbauten	900'000.00					
INV00276	Friedau: Umnutzung von Jugendherberge in Musikschule, Realisierung	900'000.00					
217	Schulliegenschaften	2'850'000.00	2'550'000.00	6'090'000.00	1'657'800.00	7'239'563.73	4'852'855.08
2170	Schulliegenschaften	2'850'000.00	2'550'000.00	6'090'000.00	1'657'800.00	7'239'563.73	4'852'855.08

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.00	Hochbauten	2'850'000.00		6'090'000.00		7'239'563.73	
INV00054	Oberstufenzentrum Rebberg: Studienauftrag ER 26.06.17, GK 142, CHF 450'000; ER 18.03.19, GK 83, CHF 190'000					26'784.60	
INV00056	Bildungszentrum Zofingen BZZ Erweiterte Instandsetzung und Umnutzung HPS: Projektierung, ER 17.09.18, GK 62, CHF 858'000	50'000.00		250'000.00		294'661.13	
INV00229	Quartierschulhaus BZZ: Neubau: Realisierung Kredit ER 14.03.2016, GK 106, CHF 17'980'000 Volksabstimmung 05.06.2016					412'249.80	
INV00231	Bezirksschulhaus: Sanierung Flachdächer und Pausenhalle: Realisierung, Kredit ER 25.11.2019, GK 119, CHF 1'554'000					723'454.95	
INV00232	Oberstufenzentrum Rebberg: Projektierung Kredit ER 25.11.2019, GK 120, CHF 1'940'000	300'000.00		840'000.00		1'362'064.17	
INV00233	Bildungszentrum Zofingen BZZ Erweiterte Instandsetzung und Umnutzung HPS: Ausführung ER 17.09.18, GK 62, CHF 21'469'000	2'500'000.00		3'000'000.00		4'420'349.08	
INV00252	Oberstufenzentrum Rebberg: Realisierung, ER-Vorlage pendent			2'000'000.00			
6040.00	Abgang von Hochbauten						1.00
INV00268	Abgang Quartierschulhaus BZZ/HPS						1.00
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						250'000.00
INV00229	Quartierschulhaus BZZ: Neubau: Realisierung Kredit ER 14.03.2016, GK 106, CHF 17'980'000 Volksabstimmung 05.06.2016						250'000.00
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindeverbände		2'550'000.00		1'657'800.00		4'602'854.08
INV00056	Bildungszentrum Zofingen BZZ Erweiterte Instandsetzung und Umnutzung HPS: Projektierung, ER 17.09.18, GK 62, CHF 858'000		50'000.00		212'800.00		182'505.00
INV00233	Bildungszentrum Zofingen BZZ Erweiterte Instandsetzung und Umnutzung HPS: Ausführung ER 17.09.18, GK 62, CHF 21'469'000		2'500'000.00		1'445'000.00		4'420'349.08

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
219	Obligatorische Schule, übriges	460'000.00					
2191	Schulinformatik, Volksschule Sonstiges	460'000.00					
5060.00	Mobilien	460'000.00					
INV00277	Schulinformatik, Ersatzbeschaffungen, Budgetkredit 2022	110'000.00					
INV00278	Schulinformatik: Anschaffungen Tablets für Schüler/innen	350'000.00					
22	Sonderschulen					12'622'854.08	
220	Sonderschulen					12'622'854.08	
2201	Heilpädagogische Schule (HPS)					12'622'854.08	
5040.00	Hochbauten					12'622'854.08	
INV00235	Bildungszentrum Zofingen BZZ Beitrag HPS an Erweiterte Instandsetzung: Projektierung, ER 17.09.2018, GK 62, CHF 244'000					82'505.00	
INV00236	Bildungszentrum Zofingen BZZ Beitrag HPS an Erweiterte Instandsetzung: Ausführung ER 17.07.2018, GK 62, CHF 6'098'000					4'420'349.08	
INV00269	Übernahme Quartiersschulhaus BZZ von EWG					8'120'000.00	
29	Übriges Bildungswesen					250'000.00	
299	Bildung, übriges					250'000.00	
2990	Bildung, übriges					250'000.00	
5550.00	Beteiligungen an private Unternehmungen					250'000.00	
INV00270	Weiterbildung Zofingen AG					250'000.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	130'000.00		240'000.00		74'329.02	
32	Kultur, übriges	130'000.00				74'329.02	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
329	Kultur, übriges	130'000.00				74'329.02	
3291	Stadtsaal	130'000.00				74'329.02	
5040.00	Hochbauten	130'000.00				74'329.02	
INV00237	Stadtsaal: zwingende Instandstellungen: Realisierung, Budgetkredit 2019/2020					74'329.02	
INV00279	Stadtsaal: Abdichtung, Malerarbeiten, 2. Etappe	130'000.00					
34	Sport und Freizeit			240'000.00			
341	Sport			240'000.00			
3411	Schwimmbad			240'000.00			
5040.00	Hochbauten			240'000.00			
INV00253	Schwimmbad, Ersatz Beckenfolie, Budgetkredit 2021			240'000.00			
4	GESUNDHEIT					129'892.20	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime					129'892.20	
412	Kranken, Alters- und Pflegeheime					129'892.20	
4121	Seniorenzentrum					129'892.20	
5040.00	Hochbauten					109'210.15	
INV00082	dringende Sanierungsmassnahmen Tanner Budgetkredit 2020					109'210.15	
5200.00	Software					20'682.05	
INV00083	neues Pflegedokumentationssystem Zusatzkredit Stadtrat 26.06.2019, CHF 120'000					20'682.05	
5	SOZIALE SICHERHEIT					233'139.25	
57	Sozialhilfe und Asylwesen					233'139.25	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
579	Fürsorge, übriges					233'139.25	
5790	Fürsorge, übriges					233'139.25	
5200.00	Software					233'139.25	
INV00088	Ersatzbeschaffung Spezialsoftware Bereich Soziales, Budgetkredit 2020					233'139.25	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	5'427'207.00		2'353'413.00		2'088'769.22	5'000.00
61	Strassenverkehr	5'427'207.00		2'353'413.00		2'088'769.22	5'000.00
613	Kantonsstrasse, übrige	2'170'000.00		1'358'413.00		1'200'146.59	
6130	Kantonsstrasse, übrige	2'170'000.00		1'358'413.00		1'200'146.59	
5610.00	Investitionsbeiträge an den Kantone	2'170'000.00		1'358'413.00		1'200'146.59	
INV00092	Unterführung K233 Strengelbacherstrasse Investitionsbeitrag an Kanton ER 16.03.09, GK 179, VA 17.05.09, CHF 7'726'250					16'919.20	
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		13'000.00	
INV00096	Verkehrssanierung Untere Vorstadt K104 / K315 Investitionsbeitrag an Kanton Kredit ER 24.06.2019, GK 103, CHF 5'141'000	15'000.00		15'000.00		67'938.80	
INV00097	Kreisel Henzmann, Belagssanierung in Beton Investitionsbeitrag an Kanton Kredit ER 19.09.2016, GK 130, CHF 849'000			480'413.00		289'587.35	
INV00098	Kreisel Strengelbacherstr. K233/Mühlemattstr. NK204, Investitionsbeitrag an Kanton ER 17.09.12, GK 136, CHF 1'316'840					29'921.60	
INV00102	Kreisel K104 / K307 Riedtalstrasse / Altachenstrasse, Investitionsbeitrag an Kanton Vorlage Einwohnerrat	10'000.00				12'186.80	
INV00104	Bahnhofplatz, Aufwertung und Sanierung mit Velostation, ER 26.11.18, GK 70, CHF 8'060'807, VA 19.05.19	2'000'000.00		600'000.00		443'587.64	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00105	Wiggertalstrasse K204, Erneuerung und Aufwertung, Investitionsbeitrag an Kanton, gebundene Ausgabe, CHF 2'853'312					303'135.20	
INV00106	Knoten Lanz K104: Anpassungen Geb. Zofingen Budgetkredit					3'000.00	
INV00107	Aufwertung Aarburgerstrasse K104, Sanierung SBB-Niveauübergang, Investitionsbeitr. an Kanton Vorlage Einwohnerrat	15'000.00		15'000.00		4'283.80	
INV00108	Anschluss Altachenstrasse K307-Brittnauerstrasse Budgetkredit			68'000.00		103.20	
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		3'302.40	
INV00256	Mühlethalstrasse K315, Umbau Bushaltestellen BeHiG Spital, gebundene Ausgabe	100'000.00		150'000.00		13'000.00	
INV00271	Totalsanierung Luzernerstrasse K104 2. Etappe Investitionsbeitrag an KantonKredit ER 28.11.2011, GK 111, CHF 1'518'000					180.60	
615	Gemeindestrassen	3'257'207.00		995'000.00		888'622.63	5'000.00
6150	Gemeindestrassen	2'509'949.00		245'000.00		736'120.65	
5010.00	Strassen/Verkehrswege	1'049'949.00		210'000.00		578'107.25	
INV00118	Henzmannstrasse-Schleifeweg, Sanierung (inkl. Radstreifen) Vorlage Einwohnerrat	10'000.00		10'000.00		180.60	
INV00119	Erschliessung Obere Mühle, Beitragsplan, gebundene Ausgaben	439'949.00				129.00	
INV00124	Sanierung Schulhausstrasse, Kredit ER 16.09.2019, GK 102, CHF 503'000	5'000.00		5'000.00		799.80	
INV00128	Erschliessung Untere Brühlstrasse West 1. + 2. Etappe Kredit ER 19.03.2018, GK 34, CHF 724'000					149'988.40	
INV00129	Beleuchtungskonzept Plan Lumière Altstadt Kredit ER 26.11.2018, GK 69, CHF 593'000					50'309.60	
INV00132	Sanierung und Aufwertung Brittnauerstrasse Vorlage Einwohnerrat					25.80	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00137	Sanierung Weissensteinstrasse, Berghaldenstrasse, Bärenhubelstrasse, Eigerweg Budgetkredit					17'470.75	
INV00139	Sanierung Bushaltestellen Küngoldingerstrasse Vorlage Einwohnerrat	10'000.00		25'000.00			
INV00144	Fuss- und Veloweg, Westseite Bahnhof Vorlage Einwohnerrat			100'000.00			
INV00145	Bahnhof Durchgang Mitte Vorlage Einwohnerrat			50'000.00		38'941.60	
INV00146	Fuss- und Veloweg, Nationalbahnweg-Gleis 40 Vorlage Einwohnerrat	10'000.00		20'000.00		7'499.65	
INV00147	Sanierung Schulgasse Budgetkredit 2020					134'625.00	
INV00148	Oberflächenverbesserung Bottensteinerstrasse Budgetkredit 2020					94'545.00	
INV00241	Erschliessung Untere Brühlstrasse West 1. + 2. Etappe / Strassenbeleuchtung Kredit ER 19.03.2018, GK 34, CHF 135'000					3'491.90	
INV00249	Ersatz Brücke Dorfbach, Nachtragskredit 2020					78'113.55	
INV00262	Fuss- und Veloweg Wigger (Anteil 6150), ER 23.11.2020, GK 151, CHF 245'000 (brutto)					1'986.60	
INV00280	Deckbelagssanierung Brühlgässli	15'000.00					
INV00281	Obere Mühlemattstrasse, Betriebs- und Gestaltungskonzept BGK	30'000.00					
INV00282	Eisengrubenweg, Sanierung Werkleitungen und Strasse	250'000.00					
INV00283	Pomernweg, Sanierung Werkleitungen und Strasse	100'000.00					
INV00284	Sanierung Ringmauergasse	180'000.00					
5040.00	Hochbauten	1'460'000.00		35'000.00		28'407.55	
INV00152	Fussgängersignaletik - Wege durch Zofingen Budgetkredit					23'155.50	
INV00153	Beleuchtungskonzept Plan Lumière ausserhalb Altstadt Vorlage Einwohnerrat	500'000.00		15'000.00			
INV00154	Veloverleihsystem Vorlage Einwohnerrat	460'000.00		10'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00155	Veloabstellplätze Bahnhof West Vorlage Einwohnerrat	500'000.00		10'000.00		5'252.05	
5060.00	Mobilien					129'605.85	
INV00150	Ersatzbeschaffung Kommunalfahrzeuge Budgetkredit 2020					129'605.85	
6151	Parkplätze					17'029.50	5'000.00
5010.00	Strassen/Verkehrswege					17'029.50	
INV00160	Sanierung Parkplätze Pulverturm / Gerbergasse Budgetkredit					17'029.50	
6360.00	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbscharakter						5'000.00
INV00160	Sanierung Parkplätze Pulverturm / Gerbergasse Budgetkredit						5'000.00
6152	Parkhaus	747'258.00		750'000.00		135'472.48	
5040.00	Hochbauten	747'258.00		750'000.00		135'472.48	
INV00166	Parkhaus, diverse Sanierungsmassnahmen Budgetkredit 2020/2021/2022	100'000.00		150'000.00		92'484.87	
INV00242	Bahnhofplatz, Erstellung 2. UG unter Velostation - Erweiterung Bahnhof-Parking Kredit ER 26.11.18, GK 70, CHF 1'290'246	647'258.00		600'000.00		42'987.61	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'585'000.00	861'250.00	2'045'000.00	560'000.00	1'644'900.81	1'213'346.26
72	Abwasserbeseitigung	2'385'000.00	861'250.00	1'915'000.00	560'000.00	1'644'900.81	1'213'346.26
720	Abwasserbeseitigung	2'385'000.00	861'250.00	1'915'000.00	560'000.00	1'644'900.81	1'213'346.26
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	2'385'000.00	861'250.00	1'915'000.00	560'000.00	1'644'900.81	1'213'346.26
5030.00	Tiefbauten	1'235'000.00		915'000.00		1'637'081.99	
INV00178	Div. Sanierungsprojekte gem. GEP Mühlethal Kredit ER 24.03.2014, GK 36, CHF 290'000					62'653.99	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00187	Zustandserfassung und Erstellung eines Abwasserkatasters für die Hausanschlüsse, ER 28.11.16, GK 138, CHF 2'142'300	300'000.00		300'000.00		331'835.42	
INV00195	Zeughaus, Parz. 2360, Verlegung Kanalisation Budgetkredit 2020					113'716.62	
INV00196	Div. Sanierungsprojekte gem. GEP 2017 Kredit ER 20.03.2017, GK 144, CHF 480'000					516.00	
INV00197	Sanierung Bach- und Kanalisationsleitungen Hirschparkweg sowie Pumpwerk Henzmannstr. ER 19.03.18, GK 35, CHF 430'000					182'690.91	
INV00200	Riedtalbach - Ausdölung, Renaturierung und Hochwasserschutz ER 18.03.2019, GK 86, CHF 431'000					341'745.32	
INV00202	Div. Sanierungsprojekte gem. GEP 2019 ER 18.03.2019, GK 85, CHF 630'000					507'174.93	
INV00203	Div. Sanierungsprojekte gem. GEP 2020 Kredit ER 11.05.2020, GK 142, CHF 400'000	50'000.00		300'000.00		34'431.07	
INV00204	Erschliessung Untere Brühlstrasse 1. Etappe Kanalisation und Strassenentwässerung Kredit ER 19.03.18, GK 34, CHF 170'000					62'317.73	
INV00244	Totalsanierung Luzernerstrasse K104, Sanierung Kanalisation Kredit ER 28.11.2011, GK 111, CHF 250'000	200'000.00					
INV00245	Verkehrssanierung Unt. Vorstadt K104 / K315 Verlegung Kanalisation, Kredit ER 24.06.2019, GK 103, CHF 1'200'000	285'000.00		15'000.00			
INV00260	Div. Sanierungsprojekte gem. GEP 2021, Kredit ER 22.03.2021, GK 174, CHF 296'000	150'000.00		300'000.00			
INV00286	Div. Sanierungsprojekte gem. GEP 2022	250'000.00					
5290.00	Übrige Immaterielle Anlagen	350'000.00		200'000.00		6'451.42	
INV00259	Erarbeitung GEP 2. Generation, ER 19.10.2020, GK 154, CHF 1'077'000	350'000.00		200'000.00		6'451.42	
5610.00	Investitionsbeiträge an den Kantone	800'000.00		800'000.00		1'367.40	
INV00207	Hochwasserschutz Wigger, Beitrag an Kanton, gebundene Ausgabe	800'000.00		800'000.00		1'367.40	

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
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		152'500.00				
INV00178	Div. Sanierungsprojekte gem. GEP Mühlethal Kredit ER 24.03.2014, GK 36, CHF 290'000		42'000.00				
INV00200	Riedtalbach - Ausdolung, Renaturierung und Hochwasserschutz ER 18.03.2019, GK 86, CHF 431'000		110'500.00				
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		560'000.00		560'000.00		1'213'346.26
INV00187	Zustandserfassung und Erstellung eines Abwasserkatasters für die Hausanschlüsse, ER 28.11.16, GK 138, CHF 2'142'300		60'000.00		60'000.00		65'317.92
INV00209	Anschlussgebühren		500'000.00		500'000.00		1'148'028.34
77	Übriger Umweltschutz			130'000.00			
771	Friedhof und Bestattung			130'000.00			
7710	Friedhof und Bestattung			130'000.00			
5040.00	Hochbauten			130'000.00			
INV00214	Friedhof Bergli: Wetterschutzdach Budgetkredit 2020/2021			130'000.00			
79	Raumordnung	200'000.00					
790	Raumordnung	200'000.00					
7900	Raumordnung	200'000.00					
5290.00	Übrige Immaterielle Anlagen	200'000.00					
INV00220	Investorensimulation Untere Vorstadt	200'000.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT	300'000.00					
87	Brennstoffe und Energie	300'000.00					
873	Nichtelektrische Energie	300'000.00					
8730	Nichtelektrische Energie	300'000.00					
5640.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	300'000.00					
INV00285	Investitionsbeitrag an StWZ für Sanierung Fernwärmenetz Stadt	300'000.00					
	Nettoinvestition	12'802'207.00	3'411'250.00	11'293'413.00	2'217'800.00	25'669'674.15	6'765'639.34
			9'390'957.00		9'075'613.00		18'904'034.81
		12'802'207.00	12'802'207.00	11'293'413.00	11'293'413.00	25'669'674.15	25'669'674.15

Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	16'213'457.00		13'511'213.00		32'435'313.49	
50	Sachanlagen	8'982'207.00		8'835'000.00		23'957'887.44	
52	Immaterielle Anlagen	550'000.00		300'000.00		260'272.72	
55	Beteiligungen und Grundkapitalien					250'000.00	
56	Investitionsbeiträge	3'270'000.00		2'158'413.00		1'201'513.99	
59	Übertrag an Bilanz	3'411'250.00		2'217'800.00		6'765'639.34	
6	Investitionseinnahmen		16'213'457.00		13'511'213.00		32'435'313.49
60	Abgang von Sachanlagen						1.00
63	Investitionsbeiträge		3'411'250.00		2'217'800.00		6'765'638.34
69	Übertrag an Bilanz		12'802'207.00		11'293'413.00		25'669'674.15
	Nettoinvestition	16'213'457.00	16'213'457.00	13'511'213.00	13'511'213.00	32'435'313.49	32'435'313.49
		16'213'457.00	16'213'457.00	13'511'213.00	13'511'213.00	32'435'313.49	32'435'313.49

Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	16'213'457.00		13'511'213.00		32'435'313.49	
50	Sachanlagen	8'982'207.00		8'835'000.00		23'957'887.44	
500	Grundstücke					169'200.00	
5000	Grundstücke					169'200.00	
501	Strassen/Verkehrswege	1'049'949.00		210'000.00		595'136.75	
5010	Strassen/Verkehrswege	1'049'949.00		210'000.00		595'136.75	
503	Tiefbauten	1'235'000.00		915'000.00		1'637'081.99	
5030	Tiefbauten	1'235'000.00		915'000.00		1'637'081.99	
504	Hochbauten	6'237'258.00		7'570'000.00		20'209'837.01	
5040	Hochbauten	6'237'258.00		7'570'000.00		20'209'837.01	
506	Mobilien	460'000.00		140'000.00		1'346'631.69	
5060	Mobilien	460'000.00		140'000.00		1'346'631.69	
52	Immaterielle Anlagen	550'000.00		300'000.00		260'272.72	
520	Software			100'000.00		253'821.30	
5200	Software			100'000.00		253'821.30	
529	Übrige Immaterielle Anlagen	550'000.00		200'000.00		6'451.42	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	550'000.00		200'000.00		6'451.42	
55	Beteiligungen und Grundkapitalien					250'000.00	
555	Beteiligungen an private Unternehmungen					250'000.00	
5550	Beteiligungen an private Unternehmungen					250'000.00	

Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
56	Investitionsbeiträge	3'270'000.00		2'158'413.00		1'201'513.99	
561	Investitionsbeiträge an den Kanton	2'970'000.00		2'158'413.00		1'201'513.99	
5610	Investitionsbeiträge an den Kanton	2'970'000.00		2'158'413.00		1'201'513.99	
564	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	300'000.00					
5640	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	300'000.00					
59	Übertrag an Bilanz	3'411'250.00		2'217'800.00		6'765'639.34	
590	Passivierungen	3'411'250.00		2'217'800.00		6'765'639.34	
5900	Passivierte Einnahmen	3'411'250.00		2'217'800.00		6'765'639.34	
6	Investitionseinnahmen		16'213'457.00		13'511'213.00		32'435'313.49
60	Abgang von Sachanlagen						1.00
604	Abgang von Hochbauten						1.00
6040	Abgang von Hochbauten						1.00
63	Investitionsbeiträge		3'411'250.00		2'217'800.00		6'765'638.34
630	Investitionsbeiträge vom Bund		148'750.00				
6300	Investitionsbeiträge vom Bund		148'750.00				
631	Investitionsbeiträge vom Kanton		152'500.00				944'438.00
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		152'500.00				944'438.00
632	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindeverbände		2'550'000.00		1'657'800.00		4'602'854.08

Artengliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6320	Beiträge Gemeinde und Gemeindezweckverbände		2'550'000.00		1'657'800.00		4'602'854.08
636	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbscharakter						5'000.00
6360	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbscharakter						5'000.00
637	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbscharakter		560'000.00		560'000.00		1'213'346.26
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		560'000.00		560'000.00		1'213'346.26
69	Übertrag an Bilanz		12'802'207.00		11'293'413.00		25'669'674.15
690	Aktivierung		12'802'207.00		11'293'413.00		25'669'674.15
6900	Aktivierte Ausgaben		12'802'207.00		11'293'413.00		25'669'674.15
	Nettoinvestition	16'213'457.00	16'213'457.00	13'511'213.00	13'511'213.00	32'435'313.49	32'435'313.49
		16'213'457.00	16'213'457.00	13'511'213.00	13'511'213.00	32'435'313.49	32'435'313.49

9. KREDITKONTROLLE

Budget 2022	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021 *	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2021 *	Budget 2022		Verfügbare Restkredit
				Ausgaben	Einnahmen	
2 Bildung						
2170.5040.00 INV00054	Oberstufenzentrum 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	52'948.37
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	660'019.86	0.00	50'000.00	147'980.14
2170.6320.00 INV00056	ditto. Investitionsbeiträge von HPS und Berufsschule	-801'500.00	0.00	429'205.00	0.00	0.00
2170.5040.00 INV00231	Bezirksschulhaus: Sanierung Flachdächer und Pausenhalle, Realisierung ER 25.11.2019 (GK 119) / Kreditbetrag CHF 1'554'000	1'554'000.00	883'671.70	102'120.00	0.00	772'448.30
2170.5040.00 INV00232	Oberstufenzentrum Rebberg: Projektierung und Ausarbei- tung Kostenvoranschlag inkl. Aufstockung ER 25.11.2019 (GK 120) / Kreditbetrag CHF 1'940'000	1'940'000.00	1'385'833.32	0.00	300'000.00	254'166.68
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 2'146'900	2'146'900.00	5'543'592.34	0.00	2'500'000.00	13'425'407.66
2170.6320.00 INV00233	ditto. Investitionsbeiträge von HPS und Berufsschule	-20'043'000.00	0.00	5'249'489.33	0.00	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 Kreditbetrag CHF 244'000	244'000.00	156'805.00	0.00	0.00	87'195.00
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 Kreditbetrag CHF 6'098'000	6'098'000.00	5'249'489.33	0.00	0.00	848'510.67

9. KREDITKONTROLLE

Budget 2022	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021 *	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2021 *	Budget 2022		Verfügbare Restkredit	
				Ausgaben	Einnahmen		
4	Gesundheit						
4121.5200.00 INV00083	Anschaffung neues Pflegedokumentationssystem Zusatzkredit Stadtrat, 26.06.2019 (2019-0316) Kreditbetrag CHF 120'000	120'000.00	115'961.10	0.00	0.00	0.00	4'038.90
6	Verkehr						
6130.5610.00 INV00092	Unterführung K233 Stengelbacherstrasse, Investitionsbeitrag an Kanton ER 16.03.2009 (GK 179), Volksabstimmung 17.05.2009 Kreditbetrag CHF 7'726'250	7'726'250.00	8'583'924.70	0.00	0.00	0.00	0.00
6130.5610.00 INV00095	Aarburgerstrasse K104, Strassenbauprojekt Untere Vorstadt bis Gygerweg/Funkenstrasse, Investitionsbeitrag an Kanton ER 22.10.2018 (GK 65), Kreditbetrag CHF 1'914'550	1'914'550.00	54'670.15	0.00	20'000.00	0.00	1'839'879.85
6130.5010.00 INV00254	dito. Strassenbeleuchtung	120'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120'000.00
6130.5040.00 INV00255	dito. Bus-Warteeinrichtungen	80'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80'000.00
6130.5610.00 INV00096	Verkehrssanierung Untere Vorstadt K105/K315 Investitionsbeitrag an Kanton ER 24.06.2019 (GK 103), Volksabstimmung 24.11.2019 Kreditbetrag CHF 5'141'000	5'141'000.00	296'861.33	0.00	15'000.00	0.00	4'829'138.67
6130.5010.00 INV00096	dito. Strassenbeleuchtung	324'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	324'000.00
6130.5040.00 INV00096	dito. Bus-Warteeinrichtungen	100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100'000.00
6130.5610.00 INV00097	Kreisel Henzmann, Belagssanierung in Beton, Investitionsbeitrag an Kanton ER 19.09.2016 (GK 130), Kreditbetrag CHF 849'000	849'000.00	676'807.30	0.00	0.00	0.00	172'192.70
6130.5610.00 INV00098	Kreisel Stengelbacherstrasse K233 / Mühlemattstrasse NK 204, Investitionsbeitrag an Kanton ER 17.09.2012 (GK 136), Kreditbetrag CHF 1'316'840	1'316'840.00	1'085'817.80	0.00	0.00	0.00	231'022.20

9. KREDITKONTROLLE

Budget 2022	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021 *	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2021 *	Budget 2022		Verfügbarer Restkredit
				Ausgaben	Einnahmen	
6130.5610.00 Totalsanierung Luzernerstrasse K104, Investitionsbeitrag INV00099 an Kanton INV00271 ER 28.11.2011 (GK 111), Kreditbetrag CHF 1'518'000	1'518'000.00	753'938.25	0.00	0.00	0.00	764'061.75
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	1'432'361.60	0.00	2'000'000.00	0.00	4'628'445.40
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 gebundene Ausgabe	2'853'312.00	3'799'283.55	0.00	0.00	0.00	0.00
6130.5610.00 Ausbau K315 Mühlethal inkl. Radstreifen, 1. Etappe INV00239 Stampfiweiher bis Milchhüsli, Investitionsbeitrag 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	1'972'964.84	0.00	0.00	0.00	74'035.16
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	160'569.80	0.00	10'000.00	0.00	1'068'430.20
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 INV00090	98'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	98'000.00

9. KREDITKONTROLLE

Budget 2022	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021 *	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2021 *	Budget 2022		Verfügbarer Restkredit
				Ausgaben	Einnahmen	
6150.5010.00 Erschliessungsstrassen Güteli 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	655'888.20	0.00	0.00	0.00
6150.5010.00 Sanierung Schulhausstrasse INV00124 ER 16.09.2019 (GK 102), Kreditbetrag CHF 503'000	503'000.00	57'662.70	0.00	5'000.00	0.00	440'337.30
6150.5010.00 dito. Umrüstung Strassenbeleuchtung INV00265 Kreditbetrag CHF 30'000	30'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30'000.00
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	558'405.65	0.00	0.00	0.00	165'594.35
6150.5010.00 dito. Strassenbeleuchtung, Kreditbetrag CHF 135'000 INV00241	135'000.00	37'018.40	0.00	0.00	0.00	97'981.60
6150.5010.00 Beleuchtungskonzept Plan Lumière, Altstadt INV00129 ER 26.11.2018 (GK 69), Kreditbetrag CHF 593'000	593'000.00	123'007.25	0.00	0.00	0.00	469'992.75
6150.5010.00 Aufwertung Fuss- und Veloweg Wigger (Anteil 6150) INV00262 ER 23.11.2020 (GK 151), Kreditbetrag CHF 245'000	245'000.00	1'986.60	0.00	0.00	0.00	243'013.40
6152.5040.00 Erweiterung Altstadt-/Bahnhofparking 2. UG unter Velostation INV00242 ER 26.11.2018 (GK 70), Volksabstimmung 19.05.2019, Kreditbetrag CHF 1'290'246	1'290'246.00	98'183.51	0.00	647'258.00	0.00	544'804.49
7 Umweltschutz und Raumordnung						
7201.5030.00 Div. Sanierungsprojekte gem. GEP Mühlethal INV00178 ER 24.03.2014 (GK 36), Kreditbetrag CHF 290'000	290'000.00	258'019.52	0.00	0.00	42'000.00	73'980.48
7201.5030.00 Zustandserfassung und Erstellung eines Abwasserkatasters für die Hausanschlüsse INV00187 ER 28.11.2016 (GK 138), Kreditbetrag CHF 2'142'300	2'142'300.00	1'129'630.03	0.00	300'000.00	0.00	712'669.97
7201.6370.00 dito. Investitionsbeiträge von Liegenschaftseigentümern INV00187	0.00	0.00	246'391.26	0.00	60'000.00	0.00

9. KREDITKONTROLLE

Budget 2022	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021 *	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2021 *	Budget 2022		Verfügbare Restkredit
				Ausgaben	Einnahmen	
7201.5030.00 Ausdolung des Riedtalbaches auf den Parzelle 1641 und INV00200 1880 und zugehörige Renaturierungsmassnahmen ER 18.03.2019 (GK 86), Kreditbetrag CHF 431'000	431'000.00	439'895.79	0.00	0.00	0.00	0.00
7201.6300.00 dito. Investitionsbeitrag Bund INV00200	0.00	0.00	0.00	0.00	148'750.00	0.00
7201.6310.00 dito. Investitionsbeitrag Kanton INV00200	-173'000.00	0.00	0.00	0.00	110'500.00	0.00
7201.5030.00 Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2019 INV00202 ER 18.03.2019 (GK 85), Kreditbetrag CHF 630'000	630'000.00	590'335.68	0.00	0.00	0.00	39'664.32
7201.5030.00 Div. Sanierungsprojekte gemäss GEP 2020 INV00203 ER 11.05.2020 (GK 142), Kreditbetrag CHF 400'000	400'000.00	195'524.25	0.00	50'000.00	0.00	154'475.75
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 Verlegung Kanalisation Unterführung K233 Strengelbacher- INV00243 strasse 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 INV00244 Kanalisation ER 28.11.2011 (GK 111), Kreditbetrag CHF 250'000	250'000.00	2'936.90	0.00	200'000.00	0.00	47'063.10
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	285'000.00	0.00	885'137.60
7201.5030.00 Div. Sanierungsprojekte gemäss GEP 2021 INV00260 ER 22.03.2021 (GK 168), Kreditbetrag CHF 296'000	296'000.00	2'174.00	0.00	150'000.00	0.00	143'826.00
7201.5030.00 Sanierung Schulhausstrasse INV00266 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 Aufwertung Fuss- und Veloweg Wigger (Anteil 7201) INV00267 ER 23.11.2020 (GK 151), Kreditbetrag CHF 245'000	245'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	245'000.00

9. KREDITKONTROLLE

Budget 2022	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021 *	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2021 *	Budget 2022		Verfügbarer Restkredit
				Ausgaben	Einnahmen	
7201.5290.00 Erarbeitung GEP 2. Generation Perimeter Zofingen INV00259 ER 19.10.2020 (GK 154), Kreditbetrag CHF 1'077'000	1'077'000.00	9'151.46	0.00	350'000.00	0.00	717'848.54
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		38'757'299.24	6'760'429.89	6'882'258.00	2'911'250.00	

* Stand 04.08.2021

10. Stellenplan 2022

Gemäss § 15 Abs. 2 Ziff. 1 der revidierten Gemeindeordnung, welche per 1. Januar 2022 in Kraft tritt, beschliesst künftig der Einwohnerrat über die Summe der im Stellenplan zur Verfügung stehenden Stellenprozent. Bisher hat der Einwohnerrat nur Stellen nach Personalreglement bewilligt, während Anstellungen nach OR durch den Stadtrat beschlossen wurden. Auch sind keine Stellenpläne für die Spezialfinanzierungen beschlossen worden. Finanziell in Budget und Jahresrechnung abgebildet waren hingegen bereits bisher sämtliche Anstellungen unabhängig derer Rechtsgrundlage und Finanzierung.

Die Verteilung der bewilligten Stellenprozent auf die Bereiche und Abteilungen obliegt künftig dem Stadtrat. Aufgrund des materiellen Zusammenhangs zwischen der Summe der Stellenprozent gemäss Stellenplan und den im Budget eingestellten Personalkosten, aber auch aus verfahrensökonomischen Gründen, wird der

Stellenplan fürs Folgejahr jeweils gemeinsam mit dem Budget beantragt.

Aufgrund der stärkeren Volatilität beantragt der Stadtrat, die Stellenpläne für die Spezialfinanzierungen Seniorenzentrum und Heilpädagogische Schule HPS sowie für die Regionalpolizei (Gemeindevertrag) separat zu beschliessen. Zusammen mit der Einwohnergemeinde sind damit über vier Totalsummen zu befinden.

Die beantragten Stellenprozent umfassen alle Anstellungen nach Personalreglement (PersR) und alle unbefristeten Anstellungen nach Obligationenrecht (OR). Nicht inkludiert sind die Lehrverhältnisse, Praktika und befristeten Anstellungen nach OR (z.B. Mutterschaftsvertretung, Vertretung bei längeren Krankheitsabsenzen oder unbezahlten Urlauben etc.), welche bereits bisher in der Kompetenz des Stadtrates lagen.

10.1 Einwohnergemeinde

Die nachfolgende Tabelle zeigt den Stellenplan per Stichtag 31. Dezember 2020. Die bewilligten Stellenprozent sind entsprechend der funktionalen Gliederung zusammengefasst. Nicht in dieser Übersicht enthalten sind die im Verlauf

des Jahres 2020 bewilligten, und per Ende Jahr noch nicht besetzten Stellenprozent (ER-Entscheid GK 150 vom 23.11.2020: + 140 Stellenprozent für den Bereich Soziales).

IST 31. 12. 2020		Bewilligt n/PersR	effektiv besetzte Stellen			Total	
in Stellenprozenten			n/PersR	n/OR	Lehr- vertrag		Praktika
Einwohnergemeinde							
0211	Finanzbuchhaltung	400	400			400	
0212	Gemeindesteueramt	760	760			760	
0220	Allgemeine Dienste	100	100		600	700	
0221	Stadtkanzlei und Kommunikation	520	520			520	
0222	Informatik	390	370			370	
0223	Personal	280	280			280	
0224	Hochbau und Liegenschaften	1'340	1'340	495		1'835	
0225	Tiefbau und Planung	370	370	10		380	
1110	Kontrollpers. ruhender Verkehr			70		70	
DIV	RZA/EWD/BA	510	510			510	
1407	Regionales Betreibungsamt	490	450	90		540	
DIV	Feuerwehr & Bevölkerungsschutz	400	400			400	
2120	Primarschule - Aufgabenhilfe			80		80	
2140	Musikschule			20		20	
2180	Tagesbetreuung Schule		190	194	70	454	
2190	Schulleitung/-verwaltung		170	60		230	
3210	Stadtbibliothek/Kultur	415	490	71		621	
3291	Stadtsaal	220	140	187		327	
3422	Ferienheim Adelboden	51	51	10		61	
4330	Schulgesundheits			19		19	
4900	Alter und Gesundheit	50	50			50	
5310	SVA-Zweigstelle	100	100			100	
5440	Kind Jugend Familie	835	810	60		1'047	
5790	Bereich Soziales	1'495	1'495			1'495	
7500	Natur und Landschaft	60	60			60	
8400	Stadtmarketing	400	400			400	
9901	Werkhof	2'410	1'950	100	200	2'250	
Total Einwohnergemeinde		11'596	11'406	1'465	870	237	13'979

Von den nach bisheriger Gemeindeordnung bewilligten Stellenprozenten wurden per Stichtag 31. Dezember 2020 580 Stellenprozente nicht genutzt (Informatik: 20, Regionales Betreibungsamt: 20, Stadtsaal: 80, Werkhof: 460).

Das Total der Stellen der Einwohnergemeinde nach Personalreglement und OR unbefristet betrug per 31.12.2020 12'871 Stellenprozente.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die geplanten Stellen gemäss Budget 2022:

Budget 2022 in Stellenprozenten		Stellen n/PersR	Stellen n/OR	Lehr- vertrag	Praktika	Total
Einwohnergemeinde						
0211	Finanzbuchhaltung	400				400
0212	Gemeindesteueramt	760				760
0220	Allgemeine Dienste	200		600		800
0221	Stadtkanzlei und Kommunikation	520				520
0222	Informatik	370				370
0223	Personal	280				280
0224	Hochbau und Liegenschaften	1'369	601			1'970
0225	Tiefbau und Planung	341	10			351
1110	Polizei - Kontrollpers. ruh. Verkehr		70			70
DIV	RZA/EWD/BA	510				510
1407	Regionales Betreibungsamt	430	90			520
DIV	Feuerwehr und Bevölkerungsschutz	400				400
2120	Schule Primarstufe - Aufgabenhilfe		80			80
2140	Musikschule		20			20
2180	Tagesbetreuung Schule	250	210			460
2190	Schulleitung/-verwaltung	200	75			275
3210	Stadtbibliothek /Kultur	490	25		80	595
3291	Stadtsaal	220	187			407
3422	Ferienheim Adelboden	51	10			61
4330	Schulgesundheits		17			17
4900	Alter und Gesundheit	40				40
5310	SVA-Zweigstelle	100				100
5440	Kind Jugend Familie	790	80		177	1'047
5790	Bereich Soziales	1'635				1'635
7500	Natur und Landschaft	60				60
8400	Stadtmarketing	400				400
9901	Werkhof	1'920	100	100		2'120
Total Einwohnergemeinde		11'736	1'574	700	257	14'267

Für das Jahr 2022 budgetieren die Abteilungen mit 13'310 Stellenprozenten (Anstellungen nach Personalreglement und unbefristet nach OR). Dies entspricht einem Anstieg im Vergleich zu den per 31.12.2020 besetzten Stellen um 439 Stellenprozent. In diesem Zuwachs enthalten sind insbesondere die durch den Einwohnerrat im November 2020 bewilligten 140 Stellenprozent für den Bereich Soziales, die 100 Stellenprozent für die neue Projektleitungs-/Projektmanagementstelle sowie die Aufstockung in der Schulleitung/-verwaltung.

Die Veränderungen in den einzelnen Funktionen begründen sich wie folgt:

0220, Allgemeine Dienste: +100

Für das Jahr 2022 wird eine zusätzliche Projektleiterstelle beantragt, welche Dienstleistungen für alle Abteilungen erbringen wird.

0224, Hochbau und Liegenschaften: +29/ +105,5

Der Aufteilungsschlüssel Sekretariat wurde zu Gunsten der Funktion 0225, Tiefbau, angepasst. Zudem sind beim Reinigungspool (Personal im Stundenlohn) die in letzter Zeit effektiv geleisteten Stellenprozent berücksichtigt worden, statt wie bisher der Umfang der in den Arbeitsverträgen enthaltenen Mindesteinsatzzeiten.

0225, Tiefbau und Planung: -29

Der Aufteilungsschlüssel Sekretariat wurde zu Lasten der Funktion 0224, Hochbau und Liegenschaften, angepasst.

1407, Regionales Betreibungsamt: -20

20 Stellenprozent werden nach Pensenreduktionen von einzelnen Mitarbeitenden aktuell nicht genutzt. Mittelfristig werden diese jedoch wieder benötigt.

2180, Tagesbetreuung Schule: +76

Die wegfallende Lehrstelle wird mit einer 60 %-Stelle aufgefangen. Aufgrund der aktuell gemeldeten Anzahl Kinder und unter Berücksichtigung des neuen Betreuungsschlüssels von 1:10 werden zudem zusätzliche 16 Stellenprozente benötigt, um Ferienabwesenheiten und kurzfristige, nicht planbare Ausfälle von Betreuungspersonen abzufedern.

2190, Schulleitung/-verwaltung: +45

Aufgrund der neuen Aufgabenverteilung innerhalb der Schulleitung/-verwaltung erfolgt eine Aufstockung um total 45 Stellenprozente.

3210, Stadtbibliothek und Kultur: -46

Die Praktikumsstelle wird im 2022 um 20 Stellenprozente erhöht, dafür werden weniger Studentische Mitarbeitende als Aushilfen eingesetzt.

3291, Stadtsaal: +80

Die im Mai 2020 frei gewordene Stelle in der Technik wurde aufgrund der Corona-Pandemie

und dem Rückgang der Veranstaltungen bisher nicht wiederbesetzt. Aufgrund der aktuellen Lage sowie den heute geltenden Corona Massnahmen ist der Stadtsaal für den Herbst/Winter 2021 gut gebucht und die Stelle soll wieder besetzt werden, um die Dienstleistungen im vollen Umfang anbieten zu können.

4330, Schulgesundheit: -2

Die Lausbeauftragte hat ihre Anstellung per Juni 2021 gekündigt. Der kantonale Auftrag wird neu anders geregelt.

4900, Alter und Gesundheit: -10

Die Dotation der Fachstelle wird um 10 Stellenprozente reduziert. Die Kontrolle der Beiträge an den Kanton gemäss Pflegefinanzierung und die Begleitung der ausgelagerten Spitexleistungen übernimmt ab 01.01.2022 die Abteilung Finanzbuchhaltung.

5790, Soziales: +140

Der Einwohnerrat hat im November 2020 zusätzlich 140 Stellenprozente bewilligt, welche mittlerweile besetzt wurden.

9901, Werkhof: -30

Ein in den Ruhestand getretener Betriebsmitarbeiter wird nicht ersetzt. Ab 2022 übernimmt der Bereich Werkhof den Friedhofunterhalt und stellt in diesem Zusammenhang den bereits heute im Bereich Friedhof tätigen Mitarbeiter zu 70 Stellenprozente an.

Zusammenfassung Stellenplan Einwohnergemeinde

	in %
Bisher bewilligte Stellen ER (PersR)	11'596
Besetzte Stellen PersR per 31.12.2020	11'406
Besetzte Stellen OR unbefristet per 31.12.2020	1'465
Besetzte Stellen per 31.12.2020	12'871
Budgetierte Stellen 2022	13'310
Puffer/Reserve	270
Beantragter Stellenplan 2022 Einwohnergemeinde	13'580

Dem Einwohnerrat werden für das Jahr 2022 für die Einwohnergemeinde 13'580 Stellenprozente zur Bewilligung beantragt. Diese umfassen die Anstellungen nach Personalreglement und unbefristete OR-Anstellungen gemäss der

Tabelle auf Seite 188 plus einen Puffer für kurzfristig notwendige Aufstockungen unter dem laufenden Jahr 2022 von 2 % oder 270 Stellenprozente.

10.2 Seniorenzentrum

Die nachfolgende Tabelle zeigt den Stellenplan per Stichtag 31. Dezember 2020.

IST 31. 12. 2020 in Stellenprozenten	effektiv besetzte Stellen				Total	
	n/PersR	n/OR	Lehr- vertrag	Praktika		
Seniorenzentrum						
571.10	Pflege und Betreuung Leitung	280				280
571.11	Brunnenhof 1	900	180	100		1'180
571.12	Brunnenhof 2	740		400	100	1'240
571.15	Aktivierung	210		100		310
571.16	Nachtwache	1'030				1'030
571.21	Brunnenhof 3	980	100	300	80	1'460
571.22	Tanner 1. Stock (Demenzabt.)	1'010	90	100		1'200
571.23	Tanner 2. Stock	1'105	20	200	100	1'425
571.24	Tanner 3. Stock	680	40	300	70	1'090
571.25	Tanner 4. Stock	660	100	200	100	1'060
571.30	Verwaltung	630				630
571.40	Küche	880		200		1'080
571.50	HW Leitung	100				100
571.52	HW Reinigung	750	130	100	100	1'080
571.53	Wäscherei	360	100			460
571.54	Restauration	387				387
571.60	Technischer Dienst	300		100		400
Total Seniorenzentrum		11'002	760	2'100	550	14'412

Das Total der Stellen des Seniorenzentrums nach Personalreglement und OR unbefristet betrug per 31.12.2020 11'762 Stellenprozenten. Die nachfolgende Tabelle zeigt die geplanten Stellen gemäss Budget 2022:

Budget 2022 in Stellenprozenten	Stellen n/PersR	Stellen n/OR	Lehr- vertrag	Praktika ¹	Total ¹	
Seniorenzentrum						
571.10	Pflege und Betreuung Leitung ¹	280				280
571.11	Brunnenhof 1	790	120	100	80	1'090
571.12	Brunnenhof 2	680	60	500	80	1'320
571.15	Aktivierung	200		200		400
571.16	Nachtwache	1'055				1'055
571.21	Brunnenhof 3	910	100	400	100	1'510
571.22	Tanner 1. Stock (Demenzabt.)	720			100	820
571.23	Tanner 2. Stock	1'105		100		1'205
571.24	Tanner 3. Stock	590		100		690
571.25	Tanner 4. Stock	600		200	80	880
571.30	Verwaltung	590				590
571.40	Küche	820		200		1'020
571.50	HW Leitung	100		200		300
571.52	HW Reinigung	830	50			880
571.53	Wäscherei	320				320
571.54	Restauration	387				387
571.60	Technischer Dienst	300				300
Total Seniorenzentrum¹		10'277	330	2'000	440	13'047

¹ angepasst gemäss FGPK-Sitzung vom 04.11.2021

Für das Jahr 2022 rechnet das Seniorenzentrum mit 10'607¹ Stellenprozenten (Anstellungen nach Personalreglement und unbefristet nach OR).

Im Vergleich zu den per 31.12.2020 besetzten Stellen entspricht dies einem Rückgang um 1'155¹ Stellenprozent. Der Rückgang ist auf den im Jahr 2021 erfolgten Personalabbau und die tiefere Auslastungsprognose zurückzuführen.

Per 31.07.2021 liegt die Auslastung bei 81,46 %. Ziel im Jahr 2022 ist eine Auslastung von 90,50 %, auf welche sich auch die Personalplanung ausrichtet. Selbstverständlich strebt das Seniorenzentrum eine höhere Auslastung an. Nebst der Auslastung hat auch der Durchschnitt der BESA-Pflegestufen einen grossen Einfluss auf die Berechnung des Stellenplanes.

Zusammenfassung Stellenplan Seniorenzentrum

	in %
Besetzte Stellen PersR per 31.12.2020	11'002
Besetzte Stellen OR unbefristet per 31.12.2020	760
Besetzte Stellen per 31.12.2020	11'762
Budgetierte Stellen 2022 ¹	10'607
Puffer/Reserve	53
Beantragter Stellenplan 2022 Seniorenzentrum¹	10'660

Dem Einwohnerrat werden für das Jahr 2022 für das Seniorenzentrum 10'660¹ Stellenprozent zur Bewilligung beantragt. Diese umfassen die Anstellungen nach Personalreglement und unbefristete OR-Anstellungen gemäss der Tabelle auf Seite 189 (unten) plus zusätzliche 53 Stellenprozent als Puffer für kurzfristig notwendige Aufstockungen unter dem laufenden Jahr 2022.

Sollte die prognostizierte Auslastung nicht erreicht werden, wird der Stellenplan nicht vollständig beansprucht werden. Sollte die Bettenauslastung und/oder die durchschnittliche Pflegestufe rascher ansteigen und die prognostizierten Werte deutlich übersteigen, wird der Stadtrat auf Antrag und unter Berücksichtigung der finanziellen Situation über die Bewilligung von befristeten Stellen befinden.

10.3 Heilpädagogische Schule HPS

Die nachfolgende Tabelle zeigt den Stellenplan per Stichtag 31. Dezember 2020. Nicht berücksichtigt sind vom Kanton angestellte Lehrpersonen.

IST 31.12.2020 in Stellenprozenten	effektiv besetzte Stellen				Total
	n/PersR	n/OR	Lehrvertrag	Praktika	
Heilpädagogische Schule					
2201 Heilpädagogische Schule	1'385	88	300	450	2'223
Total Heilpädagogische Schule	1'385	88	300	450	2'223

Das Total der Stellen der Heilpädagogische Schule nach Personalreglement und OR unbefristet betrug per 31.12.2020 1'473 Stellenprozent. Die nachfolgende Tabelle zeigt die geplanten Stellen gemäss Budget 2022:

Budget 2022 in Stellenprozenten	Stellen n/PersR	Stellen n/OR	Lehrvertrag	Praktika	Total
Heilpädagogische Schule					
2201 Heilpädagogische Schule	1'533	53	300	400	2'286
Total Heilpädagogische Schule	1'533	53	300	400	2'286

¹ angepasst gemäss FGPK-Sitzung vom 04.11.2021

Für das Jahr 2022 rechnet die Heilpädagogische Schule mit 1'586 Stellenprozenten (Anstellungen nach Personalreglement und unbefristet nach OR). Im Vergleich zu den per 31.12.2020 besetzten Stellen entspricht dies einer Zunahme um 113 Stellenprozente. Die Zunahme ist auf die um 4 Lernende höhere Auslastung sowie die

für das Schuljahr 2021/2022 berechnete höhere Betreuungsintensität aufgrund der gemeldeten Lernenden zurückzuführen. Die Betreuungsintensität wird künftig eher zu- als abnehmen, da HPS-Lernende in die Regelschule integriert werden sollen und dafür eine zusätzliche Betreuung notwendig sein wird.

Zusammenfassung Stellenplan Heilpädagogische Schule

	in %
Besetzte Stellen PersR per 31.12.2020	1'385
Besetzte Stellen OR unbefristet per 31.12.2020	88
Besetzte Stellen per 31.12.2020	1'473
Budgetierte Stellen 2022	1'586
Puffer/Reserve	44
Beantragter Stellenplan 2022 HPS	1'630

Dem Einwohnerrat werden für das Jahr 2022 für die Heilpädagogische Schule 1'630 Stellenprozente zur Bewilligung beantragt. Diese umfassen die Anstellungen nach Personalreglement und unbefristete OR-Anstellungen gemäss der

Tabelle auf Seite 191 (unten) plus zusätzliche 44 Stellenprozente als Reserve für kurzfristig notwendige Aufstockungen unter dem laufenden Jahr 2022.

10.4 Regionalpolizei

Die nachfolgende Tabelle zeigt den Stellenplan per Stichtag 31. Dezember 2020.

IST 31.12.2020 in Stellenprozenten	effektiv besetzte Stellen				Total
	n/PersR	n/OR	Lehrvertrag	Aspirant	
Regionalpolizei					
1116 Polizisten/Polizistinnen	3'190			200	3'390
1116 Zivilangestellte	560	20			580
Total Regionalpolizei	3'750	20		200	3'970

Das Total der Stellen der Regionalpolizei nach Personalreglement und OR unbefristet betrug per 31.12.2020 3'770 Stellenprozente. Die nachfolgende Tabelle zeigt die geplanten Stellen gemäss Budget 2022:

Budget 2022 in Stellenprozenten	Stellen	Stellen	Lehr-	Aspirant	Total
	n/PersR	n/OR	vertrag		
Regionalpolizei					
1116 Polizisten/Polizistinnen	3'310			300	3'610
1116 Zivilangestellte	560	20			580
Total Regionalpolizei	3'870	20		300	4'190

Für das Jahr 2022 rechnet die Regionalpolizei mit 3'890 Stellenprozenten (Anstellungen nach Personalreglement und unbefristet nach OR).

Im Vergleich zu den per 31.12.2020 besetzten Stellen entspricht dies einer Zunahme um 120 Stellenprozente. Die Zunahme ist darauf zurückzuführen, dass per Ende 2020 mehrere Stellen

nicht besetzt waren, da keine geeigneten Interessenten bestanden.

Der Stellenetat der Regionalpolizei wurde bei der Gründung basierend auf kantonalen gesetzlichen Bestimmungen (1:700) und im Einvernehmen mit dem Departement Volkswirtschaft und Inneres auf 37 uniformierte Polizisten bzw. Polizistinnen (Vollzeit) festgelegt (Sollbestand). Dabei wurde berücksichtigt, dass die

Regionalpolizei auch Zivilangestellte beschäftigt (aktueller Pensenumfang: 560 Stellenprozente), welche administrative Aufgaben der Polizistinnen und Polizisten übernehmen. Obwohl die Regionalpolizei bereits seit mehr als 10 Jahren existiert und die Bevölkerungszahl seitdem gewachsen ist, wurde das Stellenetat nicht verändert.

Zusammenfassung Stellenplan Regionalpolizei

	in %
Besetzte Stellen PersR per 31.12.2020	3'750
Besetzte Stellen OR unbefristet per 31.12.2020	20
Besetzte Stellen per 31.12.2020	3'770
Budgetierte Stellen 2022	3'890
Differenz zu Sollbestand	370
Beantragter Stellenplan 2022 Regionalpolizei	4'260

Dem Einwohnerrat werden für das Jahr 2022 für die Regionalpolizei 4'260 Stellenprozente zur Bewilligung beantragt.

11. Finanzpläne

11.1 Einwohnergemeinde

(in Tausend CHF, Beträge gerundet, Rundungsdifferenzen möglich)

Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026
Basisparameter					
Einwohnerzahl	12'300	12'500	12'650	12'850	13'050
Steuerfuss	99 %	99 %	99 %	99 %	99 %
Ergebnis Erfolgsrechnung					
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'447	-1'387	-1'392	-1'016	-902
Ergebnis aus Finanzierung	3'310	3'155	3'185	3'111	3'126
operatives Ergebnis	1'863	1'768	1'793	2'095	2'224
Entwicklung Nettoschuld					
Nettoschuld Anfang Jahr	-3'546	-1'299	6'297	18'158	33'172
Ergebnis Investitionsrechnung	-7'867	-13'540	-18'237	-21'923	-3'642
Selbstfinanzierung	5'620	5'944	6'375	6'909	7'050
Finanzierungsergebnis	-2'247	-7'596	-11'862	-15'014	3'408
Nettoschuld Ende Jahr absolut	-1'299	6'297	18'158	33'172	29'764
Nettoschuld je Einwohner (in CHF)	-106	504	1'435	2'581	2'281

Bezeichnung	2027	2028	2029	2030	2031
Basisparameter					
Einwohnerzahl	13'250	13'450	13'650	13'850	14'050
Steuerfuss	99 %	99 %	99 %	99 %	99 %
Ergebnis Erfolgsrechnung					
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'456	-1'402	-1'762	-1'837	-1'590
Ergebnis aus Finanzierung	3'141	3'008	3'011	3'117	3'117
operatives Ergebnis	1'685	1'606	1'249	1'280	1'527
Entwicklung Nettoschuld					
Nettoschuld Anfang Jahr	29'764	21'576	14'492	8'067	7'315
Ergebnis Investitionsrechnung	134	-870	-1'126	-6'828	-3'620
Selbstfinanzierung	8'053	7'954	7'551	7'579	7'715
Finanzierungsergebnis	8'187	7'084	6'425	751	4'095
Nettoschuld Ende Jahr absolut	21'576	14'492	8'067	7'315	3'220
Nettoschuld je Einwohner (in CHF)	1'628	1'077	591	528	229

Basisparameter

Der Finanzplan rechnet bis 2031 mit einem unveränderten Steuerfuss von 99 % und basiert auf den durch die Ressorts erarbeiteten "Businessplänen" der wichtigsten Aufwand- und Ertragspositionen. Nebst den prognostizierten Veränderungen aus den Businessplänen rechnet der Finanzplan mit einer jährlichen Zuwachsrate beim Aufwand von 0,4 – 0,6 % und einem Bevölkerungswachstum von jährlich 1,2 bis 1,6 %.

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 über die gesamte Finanzplanperiode mit einem relativ stabilen Verlust aus betrieblicher Tätigkeit von CHF 0,9 bis CHF 1,8 Mio. Die Auswirkungen der Pandemie auf die Steuererträge und die Sozialhilfe werden deutlich optimistischer prognostiziert als noch vor Jahresfrist. So darf davon ausgegangen wer-

den, dass bei einer stabilen Steuerkraft und einem unveränderten Steuereffuss die Steuererträge dank dem zu erwartenden kontinuierlichen Bevölkerungswachstum ähnlich stark steigen werden wie der Aufwand. Diese Entwicklung ist realistisch, wenn – wie vorgesehen – weiterhin ein rigoroses Kostenmanagement betrieben wird und auf die Übernahme von kostspieligen neuen Aufgaben konsequent verzichtet wird.

Die Prognose hat sich damit im Vergleich zum Vorjahreszeitpunkt wesentlich verbessert. Dies ist auch darauf zurückzuführen, dass das Investitionsvolumen deutlich reduziert wurde und im Verlauf des Jahres 2020 eine voraussichtlich nachhaltige Erhöhung der Steuerkraft erfolgt ist.

In der Annahme, dass das Zinsniveau weiterhin auf tiefem Stand verbleibt, rechnet der Finanzplan mit einem konstanten Überschuss aus Finanzierung zwischen CHF 3,0 und CHF 3,3 Mio. pro Jahr, wodurch während der gesamten Finanzplanperiode ein klar positives operatives Ergebnis realistisch erscheint.

Finanzierungsergebnis

Das Finanzierungsergebnis stellt die geplanten Investitionen der Selbstfinanzierung gegenüber. In den Jahren 2023 bis 2025 sind sehr hohe Investitionen geplant (siehe Kapitel 5.1). Die dafür

benötigten Mittel können nur zu einem geringen Teil durch die prognostizierte Selbstfinanzierung gedeckt werden, entsprechend resultieren in diesen Jahren happige Finanzierungsfehlbeträge. Nach dieser Phase wird dann wieder mit wesentlich geringeren Investitionsausgaben gerechnet, was dazu führt, dass ab 2026 ausnahmslos Finanzierungsüberschüsse erwartet werden.

Nettoschuld

Aufgrund einer aktuellen Hochrechnung wird davon ausgegangen, dass die Investitionen im Jahr 2021 tiefer ausfallen werden als geplant. Auch wird dank einem Buchgewinn aus dem Verkauf von Industrieland und der weiterhin stabilen Entwicklung der Sozialhilfeausgaben und der Steuererträge mit einem besseren Ergebnis aus der Erfolgsrechnung gerechnet als budgetiert. Das per Ende 2020 bestehende Nettovermögen wird sich daher bis 31.12.2021 auf voraussichtlich CHF 3,5 Mio. erhöhen. Der Finanzplan rechnet damit, dass das Nettovermögen anfangs 2023 aufgebraucht sein wird und sich die Nettoschuld bis Ende 2025 auf CHF 33,2 Mio. summiert. Anschliessend soll sich die Verschuldung bis Ende 2031 wieder auf CHF 3,2 Mio. reduzieren.

11.2 Abwasserbeseitigung

(in Tausend CHF, Beträge gerundet, Rundungsdifferenzen möglich)

Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026
Nettoschuld (- = Vermögen) Anfang Jahr	-2'700	-1'400	1'700	3'900	2'600
Nettoinvestitionen	1'500	3'400	2'600	-800	100
Selbstfinanzierung Abwasserbeseitigung	300	200	500	500	400
Finanzierungsfehlbetrag (- = Überschuss)	1'300	3'200	2'100	-1'300	-400
Nettoschuld (- = Vermögen) Ende Jahr	-1'400	1'700	3'900	2'600	2'200
Ansatz je m ³ (exkl. MWST)	2.90	2.90	3.20	3.20	3.20

Bezeichnung	2027	2028	2029	2030	2031
Nettoschuld (- = Vermögen) Anfang Jahr	2'200	1'700	1'100	600	100
Nettoinvestitionen	-200	-200	-200	-200	-100
Selbstfinanzierung Abwasserbeseitigung	400	400	400	300	300
Finanzierungsfehlbetrag (- = Überschuss)	-600	-500	-500	-500	-400
Nettoschuld (- = Vermögen) Ende Jahr	1'700	1'100	600	100	-300
Ansatz je m ³ (exkl. MWST)	3.20	3.20	3.20	3.20	3.20

Benützungsgebühren

Unverändert wird per 01.01.2024 mit einer weiteren Erhöhung der Benützungsgebühr auf CHF 3.20 pro m³ gerechnet, um die gemäss Kapitel 5.3 geplanten hohen Investitionen für Massnahmen zum Schutz vor Hochwasser und Starkregenereignisse sowie die Instandsetzung der Abwasserinfrastruktur finanzieren zu können, nachdem das Vermögen abgebaut wurde. Alternativ wird auch die Einführung einer Grundgebühr geprüft, was je nach deren Höhe eine Beibehaltung oder sogar eine leichte Reduktion der Benützungsgebühr ermöglichen würde.

Selbstfinanzierung

Der Finanzplan rechnet mit einem jährlichen Rückgang der Abwassermenge und damit auch der Gebühreneinnahmen um 1 %. Dadurch reduziert sich die Selbstfinanzierung stetig leicht. Nach der Gebührenanpassung per 01.01.2024 erhöht sich die Selbstfinanzierung vorübergehend auf CHF 0,49 Mio. um sich anschliessend bis Ende Planperiode im Jahr 2031 auf CHF 0,32 Mio. zu reduzieren.

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 2021 wegen der weiteren Verzögerung des Hochwasserschutzprojekts Wigger mit deutlich tieferen Investitionsausgaben als budgetiert gerechnet wird, dürfte das Nettovermögen der Abwasserbeseitigung per Anfang 2022 noch CHF 2,70 Mio. betragen. Durch den hohen Investitionsbedarf wird dieses Guthaben im Verlauf des Jahres 2023 vollständig abgebaut sein. Per Ende 2024 wird mit einer Nettoschuld von CHF 3,90 Mio. gerechnet, welche auch dank erwarteten Kantons- und Bundesbeiträgen zu Gunsten von Investitionsvorhaben bis Ende Planperiode wieder vollständig abgebaut werden kann.

11.3 Abfallwirtschaft

(in Tausend CHF, Beträge gerundet, Rundungsdifferenzen möglich)

Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026
Nettoschuld (- = Vermögen) Anfang Jahr	-1'500	-1'491	-1'489	-1'486	-1'484
Nettoinvestitionen	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierung Abfallwirtschaft	-8	-2	-2	-2	-2
Finanzierungsfehlbetrag (- = Überschuss)	-8	-2	-2	-2	-2
Nettoschuld (- = Vermögen) Ende Jahr	-1'491	-1'489	-1'486	-1'484	-1'482

Bezeichnung	2027	2028	2029	2030	2031
Nettoschuld (- = Vermögen) Anfang Jahr	-1'482	-1'479	-1'477	-1'474	-1'472
Nettoinvestitionen	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierung Abfallwirtschaft	-2	-2	-2	-2	-2
Finanzierungsfehlbetrag (- = Überschuss)	-2	-2	-2	-2	-2
Nettoschuld (- = Vermögen) Ende Jahr	-1'479	-1'477	-1'474	-1'472	-1'470

Gebühren

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

Selbstfinanzierung

Der Finanzplan rechnet über die gesamte Planperiode analog zum Budget 2022 mit einer leicht negativen Selbstfinanzierung.

Investitionen

Aktuell sind keine Investitionen zu Lasten der Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft geplant.

Der Stadtrat wird nach Vorliegen eines Abfallkonzepts, die künftige Strategie in Bezug auf die Entsorgung definieren. Falls zu deren Umsetzung Investitionen erforderlich wären, würden diese in einem der nächsten Finanzpläne angezeigt.

Nettovermögen

Das Vermögen der Abfallwirtschaft wird per Ende 2021 voraussichtlich CHF 1,50 Mio. betragen. Da keine Investitionen geplant sind und die Erfolgsrechnungen praktisch ausgeglichen gestaltet werden können, stabilisiert sich das Vermögen und beträgt per 31.12.2031 voraussichtlich noch CHF 1,47 Mio.

11.4 Ausblick

Das Ergebnis des Budgets 2022 der Einwohnergemeinde Zofingen fällt um CHF 1,49 Mio. besser aus als im Vorjahr. In erster Linie ist diese deutliche Steigerung darauf zurückzuführen, dass die finanziellen Folgen der Pandemie wesentlich optimistischer eingeschätzt werden als noch vor Jahresfrist. Daneben haben aber auch eine Reduktion des Nettoaufwands um CHF 0,50 Mio. (siehe Kapitel 4.1.4) und die im Jahr 2020 erfolgte strukturelle Verbesserung der Steuerkraft substanziell zur Ergebnisverbesserung beigetragen. Die Verbesserung des Ergebnisses ist umso bemerkenswerter, wenn man berücksichtigt, dass durch die geplante Revision des kantonalen Steuergesetzes ab 2022 mit Mindererträgen von knapp CHF 1 Mio. gerechnet werden muss.

Weiterhin moderates Bevölkerungswachstum

Basierend auf den Prognosen von Bund und Kanton, kombiniert mit den raumplanerischen Gegebenheiten vor Ort, wird in den nächsten Jahren für Zofingen mit einem Bevölkerungswachstum von jährlich 1,2 bis 1,6 % gerechnet. Dies ist etwas mehr als der Durchschnitt der letzten zehn Jahre. Dem Stadtrat ist es ein grosses Anliegen, dass das Wachstum weiterhin moderat und mit hoher Qualität stattfindet, damit auch die dafür notwendige Infrastruktur kontinuierlich ausgebaut werden kann. Gleichzeitig ist sich der Stadtrat aber auch bewusst, dass ohne quantitatives Wachstum die bestehenden Standortvorteile (ÖV-Anbindung, Berufsfach- und Mittelschulstandort etc.) langfristig gefähr-

det sind. Die aktuelle Situation auf dem Immobilienmarkt bestätigt, dass Zofingen über die nähere Region hinaus als Wohnort sehr attraktiv ist.

Kein Einbruch des Steuerertrags

Der Grosse Rat hat im Juni 2021 in erster Lesung einer Revision des Steuergesetzes mit Wirkung ab 01.01.2022 zugestimmt. Unter anderem soll der Pauschalabzug für Versicherungsprämien erhöht werden, was für Mindererträge bei den natürlichen Personen von jährlich mind. CHF 0,80 Mio. führen wird. Bei den juristischen Personen ist eine über drei Jahre gestaffelte Reduktion des Gewinnsteuertarifs vorgesehen, welche ebenfalls zu Mindereinnahmen führen wird. Eine Gegenfinanzierung vom Kanton zu Gunsten der Gemeinden und deren konkrete Ausgestaltung sind aktuell Gegenstand von politischen Diskussionen. Die voraussichtlichen Auswirkungen sind im Budget 2022 und der Finanzplanung berücksichtigt worden, obwohl das Geschäft noch nicht abschliessend beraten worden ist und allenfalls sogar eine Volksabstimmung notwendig wird.

Die Pandemie dürfte sich bei den Steuererträgen von juristischen Personen vor allem in den Jahren 2020 und 2021 auswirken, wobei für Zofingen nicht mit wesentlichen Einbussen gerechnet wird. Im Bereich der natürlichen Personen dürften die Auswirkungen zeitlich verzögert zu spüren sein. Es wird davon ausgegangen, dass in den Jahren 2022 und 2023 geringere Nachträge aus Vorjahren (2020/2021) anfallen werden, währenddem bei den Sollstellungen für die laufenden Jahre keine wesentlichen Auswirkungen erwartet werden. Am stärksten von der Pandemie getroffen wurden Branchen, in welchen in der Regel keine hohen Löhne bezahlt werden. Dazu gab es auch Branchen, welche von der Pandemie sogar profitiert haben. Daher dürften die Ertragseinbussen für den Gesamtsteuerertrag in Zofingen nicht stark ins Gewicht fallen.

Mittel- bis langfristig wird damit gerechnet, dass die aktuelle, vergleichsweise hohe Steuerkraft in etwa gehalten werden kann, und dass durch das Bevölkerungswachstum eine jährliche Steigerung der Steuererträge resultieren wird.

Herausforderung Sozialhilfekosten

Wider Erwarten ist bei den Sozialhilfekosten noch kein starker Kostenschub wegen der Pandemie zu verzeichnen. Dies dürfte auch damit zusammenhängen, dass der Bereich Soziales mehr Personalressourcen zur Verfügung hat und damit eine engere Begleitung der Klientinnen und Klienten möglich ist. Es wird jedoch weiterhin damit gerechnet, dass nach der Einstellung der wirtschaftlichen Stützmassnahmen von Bund und Kantonen eine Kostenverlagerung hin zur Sozialhilfe erfolgen wird. Diese dürfte aber weniger ausgeprägt sein, als bisher befürchtet.

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.

Vorübergehende Entlastung der Pflegekosten

Teilweise bedingt durch die wegen der Pandemie erfolgte Übersterblichkeit wird mit einem vorübergehenden Kostenrückgang für die Pflegefinanzierung gerechnet. Bis ca. 2023 dürfte sich die Situation jedoch wieder normalisieren, was wieder höhere Kosten zu Lasten der Gemeinden zur Folge haben wird. Aus demografischen Gründen wird mit einer kostendynamischen Entwicklung bei den Pflegekosten gerechnet. Es kristallisiert sich jedoch heraus, dass die gute und effiziente Leistungserbringung in der ambulanten Pflege durch die regionale Spitex AG dazu führt, dass die Kosten für die stationäre Pflege nicht übermässig ansteigen.

Leichte Reduktion Investitionsvolumen

Mit Inkrafttreten des revidierten Strassengesetzes per 01.01.2022 reduziert sich der Kostenanteil der Gemeinden für den Bau und den Unterhalt der Kantonsstrassen im Innerort auf 35 %. Für Zofingen betrug der Anteil bisher 55 %. Sämtliche geplanten Investitionen auf Kantonsstrassen werden also deutlich günstiger. Daneben hat der Stadtrat auch einige Projekte zeitlich nach hinten verschoben oder ganz gestrichen.

Demgegenüber wird beim Oberstufenzentrum neu davon ausgegangen, dass dieses sofort aufgestockt wird, wodurch das Investitionsvolumen

um CHF 8,20 Mio. ansteigt. Der Bau und die per 01.08.2026 geplante Inbetriebnahme des Oberstufenzentrums werden sich ab diesem Zeitpunkt auch stark auf die Erfolgsrechnung auswirken.

Vorübergehende hohe Verschuldung

Gemäss Finanzplan resultiert per Ende 2025 vor allem wegen den Investitionen ins neue Oberstufenzentrum eine Nettoschuld von CHF 33,2 Mio. oder CHF 2'600 pro Einwohner/in. Ab 2026 soll die Nettoschuld kontinuierlich wieder abgebaut werden. Der Finanzplan rechnet per Ende 2031 noch mit einer Nettoschuld der Einwohnergemeinde (ohne Spezialfinanzierungen) von CHF 3,2 Mio. oder CHF 200 pro Einwohner/in. Bereits jetzt ist absehbar, dass auch in der Periode nach 2032 weitere grosse Investitionsvorhaben nötig sind (Rathaus, Bezirksschulhaus, Stadtsaal inkl. Turnhalle, div. Gemeindestrassen). Es ist daher unerlässlich, ab 2026 die Nettoschuld wieder substantiell zu reduzieren, um den nötigen finanziellen Spielraum zur Finanzierung dieser Ausgaben zu schaffen.

Fazit

Der Stadtrat ist erfreut, dass sich die Finanzprognose wesentlich verbessert hat, die vor Jahresfrist angekündigte mittelfristige Steuerfusserhöhung aus heutiger Sicht nicht notwendig sein wird und die hohen bevorstehenden Investitionen solide finanziert werden können. Nebst den deutlich optimistischeren Prognosen in Bezug auf die Auswirkungen der Pandemie ist dies insbesondere auch auf folgende Faktoren zurückzuführen:

- Während der Erarbeitung des Finanzplans 2021-2030 waren die mittel- bis langfristigen wirtschaftlichen Auswirkungen der Corona-Pandemie noch sehr unsicher. Dies führte zu einer sehr vorsichtigen Prognose.
- Das Investitionsvolumen wurde im Vergleich zum Vorjahr wesentlich reduziert.
- Im Jahr 2020 ist eine nachhaltige Erhöhung der Steuerkraft erfolgt.
- Das Ergebnis des Jahres 2020 ist noch um einiges besser ausgefallen als prognostiziert.

- Auch für 2021 wird ein besseres Ergebnis als budgetiert erwartet.
- Im Rahmen der Beratung der Businesspläne während den Workshops des Stadtrates wurden teilweise substantielle Anpassungen an diesen beschlossen.

All diese Faktoren sorgen in der Summe für eine deutlich bessere mittel- und langfristige Finanzprognose. Ganz offensichtlich hat die Erarbeitung von "Businessplänen" für die einzelnen Bereiche der Stadtverwaltung auch zu genaueren Finanzprognosen beigetragen. Der Stadtrat kann sich anhand dieses Führungsinstrumentes intensiv mit der mittel- und langfristigen Entwicklung in den einzelnen Aufgabenbereichen auseinandersetzen und frühzeitig auf diese Entwicklungen Einfluss nehmen. Er hat dies in diversen Workshops während des Jahres auch intensiv getan.

Der Stadtrat weist jedoch darauf hin, dass auch der vorliegende Finanzplan 2022-2031 nur eine Momentaufnahme abbildet und mit fortschreitendem Prognosehorizont mit umso grösseren Unsicherheiten behaftet ist. Der Stadtrat ist sich bewusst, dass weiterhin grosse Anstrengungen notwendig sind, um den Aufwand im Griff zu behalten und um agil auf neue Herausforderungen und Chancen reagieren zu können. Dazu gehört ein effizientes Controlling und Kostenmanagement, aber auch die Pflege und Fortführung der bestehenden "Verbesserungsinstrumente" (Optimierungsprogramm, Businesspläne). Als grösste finanzielle Risiken, welche teilweise aber auch Chancen darstellen können, erachtet der Stadtrat die demografische Entwicklung, die Entwicklung der Konjunktur im allgemeinen, den Klimawandel, aber auch die Zusammensetzung der Zofinger Bevölkerung (Quantität, Steuerkraft) und gesetzgeberische Veränderungen, insbesondere im Bereich Steuern.

Hans-Ruedi Hottiger
Stadttammann

12. Anträge

Fakultatives Referendum

Der Beschluss gemäss Ziffer 1 untersteht gemäss § 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. Das Budget 2022 der Einwohnergemeinde (beinhaltend die Erfolgsrechnung mit einem Steuerfuss von 99 %, die Investitionsrechnung und die Stellenpläne) sei zu genehmigen.
2. Von den Investitions- und Finanzplänen 2022–2031 sei Kenntnis zu nehmen.

Zofingen, 18. August 2021

STADTRAT ZOFINGEN


Hans-Ruedi Hottiger
Stadtammann


Dr. Fabian Humbel
Stadtschreiber