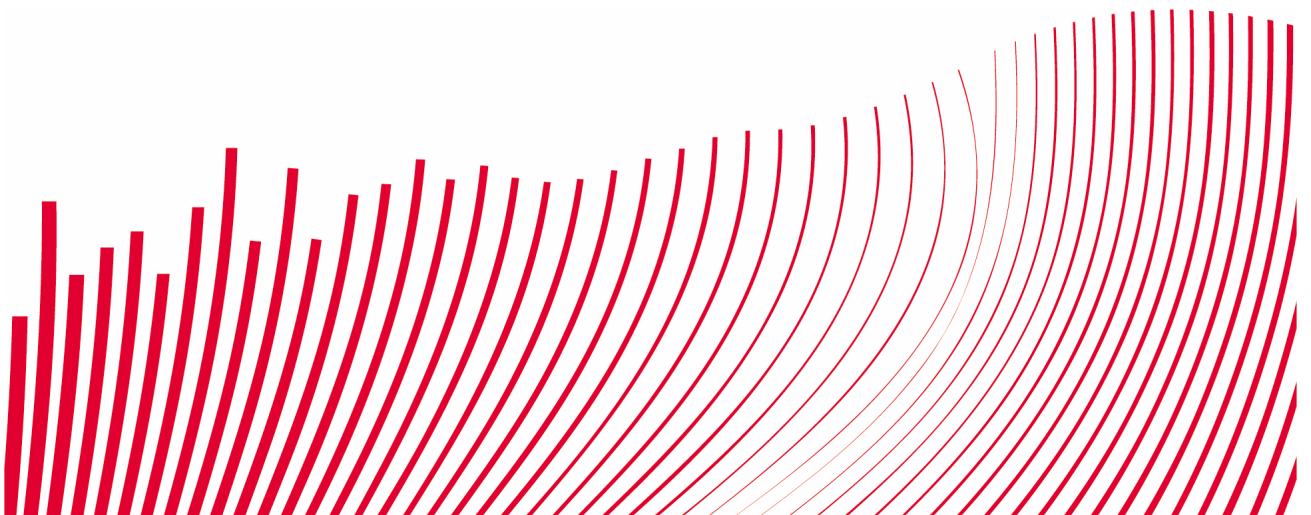


Einwohnergemeinde Zofingen

Budget 2017

Erfolgs- und Investitionsrechnungen
Investitions- und Finanzpläne 2017 – 2026

GK 132



Inhaltsverzeichnis

1. Einleitung.....	4
2. Die Mitglieder des Stadtrats und ihre Ressorts	6
3. Jahresziele 2017	7
4. Übersicht Budget 2017	11
4.1 Erfolgsrechnung	13
4.2 Investitionsrechnung	18
5. Projekte und Investitionen	
5.1 Einwohnergemeinde	20
5.2 Abwasserbeseitigung.....	27
5.3 Abfallwirtschaft	28
5.4 Seniorenzentrum / Alterswohnungen	28
6. Kennzahlen	29
7. Details zum Budget	
7.1 Allgemeine Bemerkungen	35
7.2 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	35
7.3 Zahlenteil	42
8. Finanzpläne	
8.1 Einwohnergemeinde	167
8.2 Abwasserbeseitigung.....	168
8.3 Abfallwirtschaft	169
8.4 Ausblick	169
9. Anträge.....	171

1. Einleitung

Das vorliegende Budget 2017 basiert auf einem **unveränderten Steuerfuss von 102 %** und weist eine Selbstfinanzierung von CHF 5,71 Mio. (Budget 2016: CHF 5,82 Mio.) aus. Im Vergleich zum Vorjahresbudget fällt das Ergebnis somit um CHF 0,11 Mio. schlechter aus.

Der Stadtrat stellt fest, dass das vorliegende Budget nach 2016 zum zweiten Mal in Folge eine **Selbstfinanzierung** aufweist, die es ermöglicht, die bevorstehenden Investitionen zu einem vernünftigen Mass aus eigenen Mitteln zu finanzieren. Er nimmt jedoch auch zur Kenntnis, dass im Vergleich zum Ergebnis des Budgets 2016 keine weitere Verbesserung der Selbstfinanzierung erzielt werden konnte. Da das Volumen der geplanten Investitionen weiter angestiegen ist, wird sich die Verschuldung in den nächsten Jahren trotz der erwarteten Selbstfinanzierungsraten von durchschnittlich CHF 5,5 Mio. deutlich erhöhen.

Der **betriebliche Aufwand** steigt gegenüber dem Budget 2016 um CHF 0,81 Mio., was zur Hauptsache auf höhere Transferaufwendungen (höhere Besoldungsanteile Lehrpersonen, Kostenanstieg Pflegefinanzierung, steigende Sozialhilfeausgaben) zurückzuführen ist.

Der **betriebliche Ertrag** steigt um CHF 0,96 Mio., wobei der Fiskalertrag um CHF 0,56 Mio. höher budgetiert wird. Eine weitere Zunahme von CHF 0,49 Mio. stammt aus den Entgelten, wo unter anderem die Gebührenerträge des Parkhauses budgetiert werden können.

Die **Steuererträge der natürlichen Personen** werden um CHF 1,03 Mio. höher budgetiert, die Gewinn- und Kapitalsteuern der juristischen Personen um CHF 0,50 Mio. tiefer als im Vorjahr. Bei der Entwicklung der Steuererträge der natürlichen Personen ist (auch dank dem Bevölkerungswachstum) weiterhin ein positiver Trend festzustellen, welcher sich im Vergleich zum Vorjahr jedoch abgeschwächt hat. Bei den Aktiensteuern dürfte sich das im Jahr 2015 erzielte erfreuliche Ergebnis nicht bestätigen. Die für 2016 budgetierten Steuererträge werden bei den natürlichen Personen voraussichtlich

erreicht bzw. leicht übertroffen, bei den Steuererträgen der juristischen Personen dürfte der Budgetwert jedoch deutlich verfehlt werden.

Nach dem Zustandekommen der Referenden gegen den **neuen Finanz- und Lastenausgleich** und die Aufgabenteilung zwischen Kanton und Gemeinden ist die Umsetzung dieses Reformpakets per 1. Januar 2017 nicht möglich. Das Budget 2017 der Einwohnergemeinde Zofingen wurde daher noch nach der aktuellen Rechtsgrundlage im Bereich des Finanz- und Lastenausgleichs erstellt. Wird der positive Beschluss des Grossen Rates zum neuen Finanz- und Lastenausgleich von der Aargauer Stimmbevölkerung bestätigt, erfolgt die Einführung um ein Jahr verschoben per 1. Januar 2018. Gemäss aktuellen Berechnungen dürfte es für Zofingen zu keiner wesentlichen Mehrbelastung kommen.

Im Budget 2017 werden bei der **Einwohnergemeinde Nettoinvestitionen** von CHF 12,95 Mio. veranschlagt. Davon entfallen CHF 9,64 Mio. auf Investitionen in die Bildung (Abteilung 2) und CHF 3,71 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 87,89 Mio. ausgewiesen. Der Hauptanteil von CHF 38,43 Mio. entfällt auf Investitionen in den Erhalt und den Ausbau der Verkehrsinfrastruktur. In diesem Bereich ist nebst diversen Strassensanierungs- und -erneuerungsprojekten die Erstellung eines weiteren Parkhauses geplant. Fast gleich viel, nämlich CHF 38,02 Mio., entfallen auf die Erneuerung und Instandsetzung der Schulinfrastruktur. Als grösste Projekte stehen hier der Neubau eines Quartierschulhauses im BZZ-Areal, die Schulraumerweiterung im GMS sowie der Turnhallenneubau bei der Bezirksschule auf dem Programm.

Von den 2017 geplanten **Nettoinvestitionen der Einwohnergemeinde** in der Höhe von CHF 12,95 Mio. können CHF 5,71 Mio. selber finanziert werden, wodurch ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 7,24 Mio. resultiert. Die Netto-

schuld nimmt um diesen Betrag zu und beträgt per Ende 2017 voraussichtlich CHF 19,24 Mio. (siehe Kapitel 8.1).

Beim spezialfinanzierten **Seniorenzentrum** werden die kostenintensivsten Bauprojekte (Neubau Brunnenhof und Sanierung/baul. Anpassungen Tanner) im Jahr 2016 abgeschlossen. Anschliessend sind erst ab 2021 wieder grössere Investitionen für die Gebäudesanierung des Tanners geplant.

Demgegenüber ist bei der Spezialfinanzierung **Alterswohnungen** die Erstellung der Alterswohnungen Rosenberg in vollem Gang. In den Jahren 2017 und 2018 werden dafür voraussichtlich noch CHF 4,15 Mio. investiert werden.

In der **Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung** werden Nettoinvestitionen von CHF 1,00 Mio. geplant. Von den Bruttoinvestitionen in der Höhe von CHF 1,70 Mio. entfallen CHF 1,51 Mio. auf diverse Sanierungsprojekte bei der bestehenden Infrastruktur und CHF 0,19 Mio. auf Hochwasserschutzprojekte. Einnahmenseitig wird mit Anschlussgebühren von CHF 0,70 Mio. gerechnet. Nach Abzug der aus der Erfolgsrechnung resultierenden Selbstfinanzierung von CHF 0,59 Mio., resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 0,41 Mio. Dieser wird dem Vermögen der Spezialfinanzierung entnommen, welches per Ende 2017 voraussichtlich noch CHF 3,18 Mio. betragen wird. In diesen Zahlen bereits berücksichtigt ist die beantragte Gebührenerhöhung von CHF 2.10 auf CHF 2.50 pro m³ Frischwasserbezug. Die Ge-

bührenanpassung wird notwendig, da auch in den kommenden Jahren hohe Investitionen anstehen und die Erfolgsrechnung ab dem Jahr 2018 zusätzlich mit einer jährlichen Abgabe von CHF 9.00 pro Einwohner an die ARA für die Elimination von Mikroverunreinigungen belastet wird.

Eine praktisch umgekehrte Situation besteht hingegen bei der **Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft**. Für 2017 werden Nettoinvestitionen von CHF 150'000 budgetiert. Aus der Erfolgsrechnung ergibt sich eine Selbstfinanzierung von CHF 22'400, womit ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 127'600 resultiert und sich das Vermögen per 31.12.2017 auf CHF 1,00 Mio. reduziert (siehe Kapitel 8.3). In diesen Zahlen bereits berücksichtigt ist eine Senkung der Sack- und Gewichtsgebühren per 01.01.2017 um durchschnittlich 17 %.

Die Anzahl und der Umfang der bevorstehenden **Investitionsprojekte (inkl. Spezialfinanzierungen)** sind nochmals gestiegen. Viele Projekte sind aufgrund der Defizite aus der Vergangenheit und des seit einigen Jahren beträchtlichen Bevölkerungswachstums unumgänglich und tragen wesentlich zur Attraktivitätssteigerung des Standortes Zofingen bei. Die Umsetzung dieser Projekte werden Legislative, Exekutive und Verwaltung weiterhin in hohem Masse fordern.

Hans-Ruedi Hottiger
Stadtkammann

2. Die Mitglieder des Stadtrats und ihre Ressorts

Hans-Ruedi Hottiger, Stadtkammann

Ressorts Personal, Stadtkanzlei, Finanzen, Stadtmarketing, Stadtentwicklung, Sport und Wirtschaft

Personal
Stadtkanzlei
Einwohnerdienste
Regionales Zivilstandsamt
Bestattungswesen
Informatik, Kommunikation
Finanzen
Steuern
Regionales Betreibungsamt
Stadtmarketing
Stadtplanung
Sport
Wirtschaft

Hans-Martin Plüss, Vizeammann

Ressort Hochbau

Hochbau
Baugesuche
Konzessionen, Reklamen
Ortsbild- und Denkmalschutz
Liegenschaften

Dominik Gresch, Stadtrat

Ressorts Bildung und Soziales

Bildung (inkl. Berufsfachschulen)
Sozialhilfe
Kind Jugend Familie
Schulsozialarbeit
Familienergänzende Kinderbetreuung
Kindes- und Erwachsenenschutz
Asylwesen

Christiane Guyer, Stadträtin

Ressorts Sicherheit und Kultur

Regionalpolizei Zofingen
Gastgewerbe

Stützpunktfeuerwehr Zofingen

ZSO Region Zofingen

RFO Region Zofingen

Militär

Arbeitssicherheit

Kultur

Museum

Stadtbibliothek und -archiv

Käthi Hagmann, Stadträtin

Ressorts Natur und Unterhalt, Ortsbürgerbelange

Werkhof

Friedhof (Unterhalt)

Forstbetrieb Region Zofingen

Natur und Landschaft

Ortsbürgerbelange (ohne Finanzen)

Markt

Entsorgung/Littering

Wald, Jagd und Fischerei

Schwimmbad

Tierparkanlagen

Andreas Rüegger, Stadtrat

Ressort Tiefbau

Tiefbau

Verkehr (MIV/ÖV/Langsamverkehr)

Strassen

Abwasser, Gewässer

Umwelt, Energie

Landwirtschaft

Rahela Syed, Stadträtin

Ressorts Alter, Gesundheit, Kinderfest

Seniorenzentrum

Alterswohnungen

Alter

Gesundheit

Kinderfest

3. Jahresziele 2017

Ressort Stadtplanung

Hans-Ruedi Hottiger, Stadtammann

- Die städtebaulichen Kriterien für höhere Bauten sind festgelegt und in den Entwurf der neuen Nutzungsplanung integriert.
- Die projektspezifischen Anpassungen am Bauzonen- und Kulturlandplan (Umzonungsbegehren, Qualitätssicherung für Bestand und Neubauten und kleinere Anpassungen am Zonenrand) sind kantonal vorgeprüft und vom Einwohnerrat beschlossen.
- Die interne und externe Kommunikation im Bereich Stadtplanung/Stadtentwicklung ist verbessert. Ein Forumsgefäss für die interessierte Öffentlichkeit ist etabliert.
- Die Randbedingungen – Perimeter, Akteure, Prozessstruktur – für die Arealentwicklung Untere Vorstadt Süd-West sind geklärt.
- Das Überbauungs- und Erschliessungskonzept für die stadteigenen Parzellen in der Arbeitszone Untere Brühl ist bereinigt.
- Die Einwendungen zum Gestaltungsplan Untere Vorstadt K104/315 sind erledigt.
- Die Rahmenbedingungen für den Gestaltungsplan Swissprinters inkl. Zonierung sind geklärt.

Ressort Finanzen

Hans-Ruedi Hottiger, Stadtammann

- Die Controlling-Instrumente für die einzelnen Verwaltungsbereiche sind weiter optimiert.
- Für die Ortsbürgergemeinde besteht ein konkreter Finanzplan für die Jahre 2018 – 2022, welcher die Entscheide der verantwortlichen Instanzen in Bezug auf die neue finanzielle, organisatorische und strukturelle Ausrichtung ("Strategie OBG") berücksichtigt.

- Der Benchmark mit anderen, vergleichbaren Zentrumsgemeinden ist ausgewertet und wird als Führungsinstrument verwendet.
- Der Veranlagungsstand der natürlichen Personen für die Steuerperiode 2016 liegt per Ende 2017 bei 80 %.

Ressort Personal

Hans-Ruedi Hottiger, Stadtammann

- Ein Kompetenzmodell für die Stadtverwaltung ist evaluiert und erarbeitet.

Ressort Kommunikation

Hans-Ruedi Hottiger, Stadtammann

- Die Webseite der Stadt ist inhaltlich, strukturell und optisch erneuert und zu einem kundenfreundlichen Dienstleistungsportal ausgebaut.

Ressort Stadtkanzlei

Hans-Ruedi Hottiger, Stadtammann

- Ein Leitbild für die Stadt Zofingen ist erarbeitet.
- Das Projekt "Altstadtentwicklung" ist lanciert.
- Ein Grobkonzept für die Einführung einer digitalen Geschäftsverwaltung (dGV) ist erarbeitet, die Evaluation des Produkts ist abgeschlossen.
- Das Interne Kontrollsystem (IKS) ist eingeführt.
- Das Bestattungsreglement ist totalrevidiert und in Kraft gesetzt.
- Das Onlineangebot der Einwohnerdienste (Einwohnerkontrolle, Regionales Zivilstandsamt und Bestattungsamt) ist gemäss den Kundenbedürfnissen erweitert und online geschaltet.

- Die neue IT-Strategie ist gemäss Projektplanung umgesetzt.
- Der IT-Pikettdienst ist eingeführt und verläuft reibungslos.

Ressort Stadtmarketing

Hans-Ruedi Hottiger, Stadtammann

- Der Stadtsaal wird vermehrt aktiv beworben.
- Ein Sponsoring-Bewertungswerkzeug ist erarbeitet und mit den Angaben von Veranstaltern erprobt.

Ressort Sport

Hans-Ruedi Hottiger, Stadtammann

- Das Nachwuchssportförderkonzept ist bei den Vereinen kommuniziert.
- Die Zukunft von "Sportstars" ist für die nächsten vier Jahre geklärt.

Ressort Hochbau

Hans-Martin Plüss, Vizeammann

- Der Bezug der Alterswohnungen Rosenberg ist erfolgt. Die Rohbauarbeiten sind bis Januar 2017 abgeschlossen.
- Der Baubeginn für den Neubau Quartierschulhaus ist im 1. Quartal 2017 erfolgt.
- Die Portfoliostrategien EWG und OBG sind koordiniert. Die Umsetzung der Portfoliostrategie EWG ist vorbereitet.
- Für die Erneuerung und Erweiterung der Schulanlage Mühlethal ist der Verpflichtungskredit bewilligt.
- Das Vorgehen für die Umsetzung der Schulraumplanung GMS/Bez ist geklärt. Die Ergebnisse zum Studienauftrag liegen vor.
- Die Gebietsentwicklung Rebbergstrasse/Villa Ringier wird zusammen mit der Grundeigentümerin über einen Studienauftrag erarbeitet.

- Der Ablauf des Baubewilligungswesens ist optimiert.

Ressort Bildung

Dominik Gresch, Stadtrat

- Der Ausbau der Tagesstrukturen am Standort GMS ist erfolgt.
- Der erforderliche Schulraum am Standort QSZ ist sichergestellt.
- Der Stadtrat setzt sich für die Stärkung des Bildungsstandortes Zofingen auf Sekundarstufe II ein.

Ressort Soziales

Dominik Gresch, Stadtrat

- Die Handhabung der Zusammenarbeit mit Drittgemeinden in der Sozialhilfe und im Kindes- und Erwachsenenschutz – inkl. Bereitschaft für allfällige weitere Kooperationen – ist geklärt.
- Ein Pilotprojekt zur Abfallentsorgung durch Klientinnen und Klienten der Sozialhilfe und insbesondere auch Asylsuchende ist – in Abstimmung mit dem Werkhof – erarbeitet und durch den Stadtrat bewilligt.
- Die Erfüllung des kommunalen Kontingents im Asylwesen ist sichergestellt.
- Im Rahmen der Frühen Förderung ist im Quartier West ein niederschwelliger Begegnungsort für Kleinkinder und Eltern etabliert.
- Die Betreuungsgutscheine für die externe Kinderbetreuung sind als Finanzierungsinstrument eingeführt.
- Die Zusammenarbeit der Schulsozialarbeit mit der Schule ist formell geregelt.
- Der dreijährige Pilotbetrieb des Jugendkulturlokals OXIL ist evaluiert und die Organisationsform für eine längerfristige Nutzung als regionale und kantonale Plattform optimiert.

Ressort Sicherheit

Christiane Guyer, Stadträtin

Regionalpolizei

- Die Regionalpolizei Zofingen hat einen Bestand von 37 Polizistinnen und Polizisten erreicht.
- Im Bereich Community Policing und Prävention werden vier Aktionen durchgeführt.
- Nachhaltige Lösungen bei den Brennpunkten sind realisiert.
- Die Kontrolle des rollenden Verkehrs, insbesondere in der Zofinger Altstadt wird mit besonderen Aktionen verstärkt.

Stützpunktfeuerwehr

- Die Zusammenarbeit mit den Nachbarfeuerwehren im Stützpunktgebiet wird weiter verstärkt: Gemeinsame Ausbildungsplanungen, Materialbeschaffungen sowie Synergiegewinne in der Administration.
- Modelle für die zukünftige Kommandoführung sind ausgearbeitet.

ZSO/RFO

- Modelle für den Zusammenschluss mit weiteren ZSO/RFO Organisationen (Wartburg und Suhrental) sind ausgearbeitet und geprüft.

Ressort Kultur

Christiane Guyer, Stadträtin

- Das Projekt Lesementoring wird zum 2. Mal durchgeführt.
- Der historische Buchbestand wird im Rahmen einer regelmässigen Veranstaltungsreihe vermittelt.
- Der Platz- und Raumbedarf von Stadtbibliothek und Stadtarchiv ist erfasst.
- Das zukünftige Betriebsmodell für das Kunsthause Zofingen und die Kunstsammlung ist festgelegt.

- Das zukünftige Betriebsmodell für das Museum ist ausgearbeitet, nötige Investitionen und Veränderungen sind eingeleitet (Projekt).
- Das Kulturförderkonzept 2011 ist überarbeitet.

Ressort Natur und Unterhalt

Käthi Hagmann-Schibler, Stadträtin

Werkhof

- Eine weitere Unterflursammelstelle in der Altstadt ist realisiert.
- Der Investitionsbedarf für die Sanierung des Schwimmbads ist eruiert, ein entsprechendes Projekt mit Kostenvoranschlag ist erarbeitet.

Fachstelle Natur und Landschaft

- Die Bevölkerung wird mit geeigneten Mitteln für ökologische Anliegen sensibilisiert.

Ressort Ortsbürgerbelange

Käthi Hagmann-Schibler, Stadträtin

- Die finanziellen und organisatorischen Zukunftsperspektiven der Ortsbürgergemeinde sind geklärt. Als Grundlage dazu liegen eine Zukunftsstrategie und ein Liegenschaftskonzept mit einem mittelfristigen Finanzplan vor.

Ressort Tiefbau

Andreas Rüegger, Stadtrat

- Das Bauprojekt Hauptstrasse K315, Mühlethal (Geiserstrasse bis Linden) ist öffentlich aufgelegt.
- Das Bauprojekt Verkehrssanierung Untere Vorstadt K104/K315 ist inkl. Kosten und Kostenteiler (Bund und Kanton) bereinigt.
- Das Bauprojekt Verkehrssanierung Aarburgerstrasse K104/K315 ist inkl. Kosten und Kostenteiler bereinigt. Der Entwurf der Einwohnerratsvorlage liegt vor.

- Der Kreisell BZZ Strengelbacherstrasse K233 ist erstellt. Die Rahmenbedingungen für den 4. Kreisell sind geklärt.
- Die Bauarbeiten (Belagssanierung) an der Mühlemattstrasse/Untere Brühlstrasse K204 stehen vor dem Abschluss.
- Das Kreisellprovisorium Riedtal K104 ist erstellt.
- Die Bauprojekte Bahnhofplatz (Würfel, Platz und Velostation) liegen bewilligt vor.
- Die Bauprojekte Belagsanierungen Kreisell Henzmannstrasse K104 und Henzmannstrasse/Schleifeweg sind öffentlich aufgelegt.
- Das Konzept und die Vorgehensweise für die Parkhausplanung Altstadt Ost sind bereinigt. Die Mitwirkung/Vernehmlassung ist vorbereitet.
- Die Randbedingungen für die Altstadtentwicklung im Bereich Verkehr (Verkehrsregime und Parkierung) sind geklärt.
- Mit den Bauarbeiten für die 3. Umsetzungsetappe des Projekts Hochwasserschutz Dorfbach/Grenzbach wurde begonnen.
- Das Bauprojekt Hochwasserschutz Wigger liegt bereinigt vor.
- Das Konzept für die Hausanschlüsse der Abwasserbeseitigung wurde vom Einwohnerrat beschlossen. Mit den Arbeiten wurde begonnen.
- Der Plan Lumière für die Altstadt ist bereinigt. Die Lampentypen sind bestimmt.

Ressorts Alter, Gesundheit und Kinderfest

Rahela Syed, Stadträtin

- Mit den beiden Unterstützungsdienstleistern Spitex Zofingen-Mühlethel und Pro Senectute Zofingen werden bis spätestens Ende des 3. Quartals 2017 neue Leistungsvereinbarungen unterzeichnet.
- Das Gesamtprojekt "Zofingen gesund und fit" wird vom 01.01. bis 31.12.2017 in allen Bereichen der Stadt mittels verschiedenen Aktionen und Massnahmen durchgeführt.
- Die Thematik "Ärztliche Grundversorgung in Zofingen" wird als Schwerpunktthema in die Jahresplanung aufgenommen.
- Die Thematik "Restkosten Pflegefinanzierung" wird als Schwerpunktthema in die Jahresplanung aufgenommen.
- Das Budget 2017 des Seniorenzentrums wird eingehalten. Dies bei voller Auslastung der Zimmer und einer guten Betreuungs- und Dienstleistungsqualität.
- Alle Wohnungen des Rosenbergs sind per 1. Oktober 2017 (Erstbezug) besetzt.
- Die Dienstleister (Podologie, Coiffeur etc.) haben ihre Räume bezogen und bieten ihre Dienstleistungen per 1. Oktober 2017 an.

4. Übersicht Budget 2017

Gesamtüber- sicht Budget 2017	Ausgaben	Einnahmen	Finanzierung Fehlbetrag = minus Überschuss = plus
Einwohnergemeinde			
Erfolgsrechnung	58'647'125	64'358'105	5'710'980
Investitionsrechnung	15'331'000	2'380'000	-12'951'000
Finanzierungsfehlbetrag			-7'240'020
Abwasserbeseitigung			
Erfolgsrechnung	2'947'000	3'534'700	587'700
Investitionsrechnung	1'976'000	977'000	-999'000
Finanzierungsfehlbetrag			-411'300
Abfallwirtschaft			
Erfolgsrechnung	1'082'500	1'104'900	22'400
Investitionsrechnung	150'000	0	-150'000
Finanzierungsfehlbetrag			-127'600
Heilpädagogische Schule HPS			
Erfolgsrechnung	5'413'310	5'521'710	108'400
Investitionsrechnung	0	0	0
Finanzierungsüberschuss			108'400
Seniorenzentrum			
Erfolgsrechnung	12'955'500	13'942'000	986'500
Investitionsrechnung	120'000	120'000	0
Finanzierungsüberschuss			986'500
Alterswohnungen Seniorenzentrum			
Erfolgsrechnung	100'400	163'000	62'600
Investitionsrechnung	3'250'000	0	-3'250'000
Finanzierungsfehlbetrag			-3'187'400
Total	101'972'835	92'101'415	-9'871'420

Das Budget 2017 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 rund CHF 5,71 Mio. Damit können die Nettoinvestitionen von rund CHF 12,95 Mio. nur zu 44,1 % aus der Erfolgsrechnung finanziert werden. So ergibt sich für die Einwohnergemeinde ein Finanzierungsfehlbetrag in der Höhe von CHF 7,24 Mio.

Das Budget basiert auf einem **unveränderten Steuerfuss** von 102 %.

Spezialfinanzierungen

Das Budget der Spezialfinanzierung **Abwasserbeseitigung** weist in der Erfolgsrechnung einen Ertragsüberschuss von CHF 0,33 Mio. und eine Selbstfinanzierung von CHF 0,59 Mio. aus. Zusammen mit den Nettoinvestitionen von CHF 1,00 Mio. resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 0,41 Mio.

Das Budget der Spezialfinanzierung **Abfallwirtschaft** weist in der Erfolgsrechnung einen Ertragsüberschuss von CHF 0,02 Mio. aus. Da keine Abschreibungen budgetiert sind, entspricht dies auch der Selbstfinanzierung. Zusammen mit den Nettoinvestitionen von CHF 0,15 Mio. resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 0,13 Mio.

Aus dem ausgeglichenen Budget der Spezialfinanzierung **Heilpädagogische Schule HPS** resultiert eine Selbstfinanzierung von CHF 0,11 Mio. Es sind keine Investitionen geplant, weshalb ein identisch hoher Finanzierungsüberschuss prognostiziert wird. Zu beachten ist, dass die Leistungspauschalen jeweils erst Ende Jahr vom BKS festgelegt werden.

Das Budget der Spezialfinanzierung **Seniorenzentrum** weist in der Erfolgsrechnung einen Ertragsüberschuss von CHF 0,04 Mio. bei einer Selbstfinanzierung von CHF 0,99 Mio. aus. Da die Investitionen noch aus dem Baufonds finanziert werden können, ergibt sich ein Finanzierungsüberschuss von CHF 0,99 Mio. Die vor allem aus dem Bau des Brunnenhofes bestehenden Schulden können damit reduziert werden.

Das Budget der Spezialfinanzierung **Alterswohnungen** weist in der Erfolgsrechnung einen Ertragsüberschuss von CHF 0,01 Mio. aus. Die Selbstfinanzierung beträgt CHF 0,06 Mio. Zusammen mit den Nettoinvestitionen von CHF 3,25 Mio. resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 3,19 Mio.

Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen

Aus der Erfolgsrechnung der Einwohnergemeinde inklusiv den Spezialfinanzierungen resultiert gesamthaft eine Selbstfinanzierung von CHF 7,48 Mio. Die Nettoinvestitionen belaufen sich im Total auf CHF 17,35 Mio. Daraus ergibt sich ein Finanzierungsfehlbetrag von insgesamt CHF 9,87 Mio.

4.1 Erfolgsrechnung

4.1.1 Aufwandpositionen

Aufwand- positionen	Budget 2017	Veränderungen gegenüber Budget 2016	Veränderungen gegenüber Rechnung 2015
Personalaufwand	31'546'110	374'280 1.2 %	1'070'481 3.5 %
Sach- und übriger Betriebsaufwand	16'976'525	146'735 0.9 %	1'445'048 9.3 %
Abschreibungen Verwaltungsverm.	4'948'400	-277'900 -5.3 %	676'217 15.8 %
Finanzaufwand	1'345'400	62'100 4.8 %	685'965 104.0 %
Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	400	0 0 %	42 11.6 %
Transferaufwand	31'296'700	625'950 2.0 %	2'509'572 8.7 %
Interne Verrechnungen	5'305'720	28'340 0.5 %	101'189 1.9 %
Abschluss Erfolgsrechnung	2'675'880	554'220 26.1 %	-1'907'832 -41.6 %
Total	94'095'135	1'513'725 1.6 %	4'580'681 5.1 %

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 2017	Veränderungen gegenüber Budget 2016	Veränderungen gegenüber Rechnung 2015
Personalaufwand	15'905'340	166'670 1.1 %	407'446 2.6 %
Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'801'625	116'335 1.1 %	862'099 8.7 %
Abschreibungen Verwaltungsverm.	3'410'000	-413'600 -10.8 %	-116'739 -3.3 %
Finanzaufwand	608'100	-26'800 -4.2 %	91'235 17.7 %
Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	400	0 0 %	42 11.6 %
Transferaufwand	25'403'830	865'690 3.5 %	2'349'603 10.2 %
Interne Verrechnungen	5'049'590	15'260 0.3 %	91'607 1.8 %
Abschluss Erfolgsrechnung	2'281'680	271'920 13.5 %	-2'000'451 -46.7 %
Total	63'460'565	995'475 1.6 %	1'684'842 2.7 %

Der **Personalaufwand** (Löhne, Sozialleistungen, Weiterbildung) bildet mit einem Anteil von CHF 31,55 Mio. oder 33,5 % an den Gesamtausgaben die grösste Ausgabenposition.

Der **Sach- und übrige Betriebsaufwand** wird mit CHF 16,98 Mio. budgetiert und macht damit 18,0 % des Gesamtaufwandes aus.

Der **Transferaufwand** ist mit CHF 31,30 Mio. oder 33,3 % die zweitgrösste Ausgabenposition. Er beinhaltet unter anderem die Sozialhilfe, die Beiträge an den Kanton gemäss Pflegegesetz sowie für die Besoldungsanteile der Lehrpersonen, die Restkostenanteile gemäss Betreuungsgesetz, die Beiträge an den Öffentlichen Verkehr sowie die Betriebsbeiträge an die ARA Oftringen und die Regionalpolizei Zofingen.

4.1.2 Personalaufwand

Personal- aufwand nach Funktionen	Budget 2017	Budget 2016	Veränderung in %	Rechnung 2015	Veränderung in %
0110 Legislative	55'540	50'540	9.9 %	43'729	27.0 %
0120 Exekutive	545'140	546'220	-0.2 %	553'901	-1.6 %
0211 Finanzen und Controlling	470'990	446'660	5.5 %	440'354	7.0 %
0212 Gemeindesteueramt	681'340	679'570	0.3 %	648'744	5.0 %
0220 Allgemeine Dienste, übrige	195'550	207'890	-5.9 %	203'975	-4.1 %
0221 Stadtkanzlei	607'190	633'640	-4.2 %	624'886	-2.8 %
0222 Informatik, Kommunikation	604'200	571'600	5.7 %	556'854	8.5 %
0223 Stabstelle Personal	318'030	318'300	-0.1 %	302'330	5.2 %
0224 Hochbau und Liegenschaften	905'910	911'560	-0.6 %	909'473	-0.4 %
0225 Tiefbau und Planung	565'410	557'050	1.5 %	552'445	2.4 %
0290 Verwaltungsliegenschaften	82'460	85'270	-3.3 %	80'499	2.4 %
1401 Einwohnerkontrolle	231'760	209'180	10.8 %	211'061	9.8 %
1406 Regionales Zivilstandsamt	307'320	300'030	2.4 %	295'158	4.1 %
1407 Regionales Betreibungsamt	616'360	641'110	-3.9 %	621'167	-0.8 %
1500 Feuerwehr	434'220	432'990	0.3 %	457'787	-5.2 %
1610 Militärische Verteidigung	38'930	40'490	-3.9 %	44'017	-11.6 %
1626 Zivilschutzorganisation	211'820	218'780	-3.2 %	202'674	4.5 %
1627 Regionales Führungsorgan	11'330	12'280	-7.7 %	12'012	-5.7 %
2110 Kindergärten	156'190	154'890	0.8 %	159'968	-2.4 %
2120 Primarstufe	313'170	306'980	2.0 %	299'959	4.4 %
2130 Oberstufe	181'370	175'720	3.2 %	182'165	-0.4 %
2140 Musikschule	987'100	992'700	-0.6 %	1'008'273	-2.1 %
2170 Schulliegenschaften	633'620	618'240	2.5 %	599'454	5.7 %
2171 Kindergarten Liegenschaften	68'750	64'290	6.9 %	68'003	1.1 %
2180 Tagesbetreuung	204'870	166'720	22.9 %	196'789	4.1 %
2190 Schulleitung und -verwaltung	236'440	236'410	0.0 %	233'229	1.4 %
3210 Stadtbibliothek	486'450	521'620	-6.7 %	462'578	5.1 %
3220 Konzert und Theater	31'410	35'970	-12.7 %	26'875	16.9 %
3290 Kultur, Übriges	50'890	57'280	-11.2 %	47'175	7.8 %
3291 Stadtsaal	297'980	284'530	4.7 %	289'241	3.0 %
3411 Schwimmbad	46'520	46'520	0.0 %	43'212	7.7 %
3422 Ferienhaus Adelboden	77'610	78'150	-0.7 %	74'587	4.1 %
4330 Schulgesundheitsdienst	36'160	36'160	0.0 %	31'807	13.7 %
4340 Lebensmittelkontrolle	1'350	1'360	-0.7 %	1'346	0.3 %
4900 Übriges Gesundheitswesen	35'380	35'210	0.5 %	32'872	7.6 %
5310 Alters- und Hinterlassenenvers.	112'640	113'880	-1.1 %	120'288	-6.4 %
5350 Leistungen an Alter	23'600	23'470	0.6 %	23'643	-0.2 %
5440 Jugendschutz	605'960	587'560	3.1 %	594'274	2.0 %
5790 Fürsorge, Übriges	1'503'430	1'335'070	12.6 %	1'391'407	8.1 %
7500 Arten- und Landschaftsschutz	71'810	72'190	-0.5 %	71'386	0.6 %
7710 Friedhof und Bestattung	25'130	23'800	5.6 %	29'939	-16.1 %
8400 Tourismus, Stadtbüro	381'500	417'920	-8.7 %	414'248	-7.8 %
9901 Werkhof	2'125'140	2'230'670	-4.7 %	2'070'424	2.6 %
Total ohne Regionalpolizei und Spezialfinanzierungen	15'577'970	15'480'470	0.6 %	15'234'208	2.3 %
1116 Regionalpolizei	4'697'130	4'572'350	2.7 %	4'150'468	13.2 %
2201 Heilpädagogische Schule	1'430'690	1'415'540	1.1 %	1'408'645	1.6 %
4121 Seniorenzentrum	9'010'000	8'825'000	2.1 %	8'928'579	0.9 %
Total inkl. Spezialfinanzierungen	30'715'790	30'293'360	1.4 %	29'721'900	3.3 %

Gegenüber dem Budget 2016 steigt der Personalaufwand (ohne Weiterbildungskosten) um 1,4 % oder CHF 422'430 an. In dieser Steigerung enthalten sind auch die Regionalpolizei (1116) sowie die Spezialfinanzierungen Heilpädagogische Schule (2201) und Seniorenzentrum (4121). Ohne diese Funktionen beträgt der Zuwachs CHF 97'500 oder 0,6 %.

Bei der Regionalpolizei ist nochmals ein Stellenaufbau geplant. Die Personalkosten steigen um CHF 124'780. Beim Seniorenzentrum steigt der Personalaufwand im Vergleich zum Vorjahresbudget um CHF 185'000 oder 2,1 % an.

In der Funktion 0222, Informatik, Kommunikation, entstehen Zusatzkosten durch den Ausbau der Supportleistungen und dem neuen Pickettdienst. Das Angebot der Tagesstrukturen ist mittlerweile gut ausgelastet, was zu höherem Betreuungsaufwand führt (Funkt. 2180). Bei den Funktionen Stadtbibliothek (3210),

Konzert und Theater (3220) und Kultur, Übriges (3290) werden nun definitiv nicht alle Planstellen besetzt. Im Bereich Soziales (Funkt. 5790) ist u.a. die personelle Aufstockung im Zusammenhang mit der Übernahme von Dienstleistungen für die Gemeinde Uerkheim enthalten.

In den Funktionen 2180, Tagesbetreuung, und 5790, Fürsorge, Übriges, welche prozentual die höchsten Anstiege budgetieren, werden gleichzeitig auch höhere Erträge prognostiziert. Bei den Tagesstrukturen werden mehr Elternbeiträge verrechnet werden können, was einen Teil der Mehrkosten kompensiert. Im Bereich Soziales kann die ab 2017 neu anfallende Mandatsentschädigung der Gemeinde Uerkheim vereinnahmt werden.

Der Ausbau bzw. die Übernahme von Leistungen zu Gunsten anderer Gemeinwesen oder Dritter führt grundsätzlich dazu, dass sowohl Aufwand als auch Ertrag ansteigen.

4.1.3 Ertragspositionen

Ertragspositionen	Budget 2017	Veränderungen gegenüber Budget 2016		Veränderungen gegenüber Rechnung 2015	
Fiskalertrag	36'490'000	560'000	1.6 %	714'204	2.0 %
Regalien und Konzessionen	747'000	2'000	0.3 %	7'028	0.9 %
Entgelte	30'710'100	1'370'450	4.7 %	2'761'193	9.9 %
Verschiedene Erträge	480'000	60'000	14.3 %	-209'885	-30.4 %
Finanzertrag	3'174'685	251'355	8.6 %	756'216	31.3 %
Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanz.	465'500	-62'440	-11.8 %	230'842	98.4 %
Transferertrag	16'722'130	-72'180	-0.4 %	675'519	4.2 %
Interne Verrechnungen	5'305'720	28'340	0.5 %	101'189	1.9 %
Abschluss Erfolgsrechnung	0	-623'800	-100.0 %	-455'626	-100.0 %
Total	94'095'135	1'513'725	1.6 %	4'580'681	5.1 %

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

Ertrags- positionen	Budget 2017	Veränderungen gegenüber Budget 2016		Veränderungen gegenüber Rechnung 2015	
Fiskalertrag	36'490'000	560'000	1.6 %	714'204	2.0 %
Regalien und Konzessionen	747'000	2'000	0.3 %	7'028	0.9 %
Entgelte	9'983'100	334'450	3.5 %	335'764	3.5 %
Verschiedene Erträge	480'000	60'000	14.3 %	-209'885	-30.4 %
Finanzertrag	2'984'085	91'955	3.2 %	595'015	24.9 %
Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanz.	165'500	28'300	20.6 %	33'107	25.0 %
Transferertrag	7'305'160	-109'570	-1.5 %	108'420	1.5 %
Interne Verrechnungen	5'305'720	28'340	0.5 %	101'189	1.9 %
Total	63'460'565	995'475	1.6 %	1'684'842	2.7 %

Der **Fiskalertrag** wird bei einem unveränderten Steuerfuss von 102 % mit CHF 36,49 Mio. um CHF 0,56 Mio. oder 1,6 % deutlich höher budgetiert als im Vorjahr. Gegenüber den effektiven Zahlen des Jahres 2015 liegt der budgetierte Wert um CHF 0,71 Mio. oder 2,0 % höher. Der budgetierte Steuerertrag entspricht einem Anteil von 38,8 % 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 vereinbart. Der Anteil beträgt CHF 0,75 Mio. oder 0,8 %.

Die **Entgelte** beinhalten die Erträge aus Leistungen und Lieferungen, die das Gemeinwesen für Dritte erbringt (z. B. Taxen Seniorenzentrum, Abwasser-, Kehr- und Parkgebühren etc.), ferner Ersatzabgaben, Bussen und Rückerstattungen. Mit CHF 30,71 Mio. beträgt der Anteil an den Gesamteinnahmen 32,6 % und bildet damit die zweitgrösste Einnahmenposition. Der Anstieg im Vergleich zum Budget 2016 ist einerseits auf die Erhöhung der Abwassergebühren und der Betreuungstaxen im Seniorenzentrum zurückzuführen, andererseits wirken sich auch die höher budgetierten Polizei-

bussen und die Mehrerträge aus Parkgebühren und dem Restaurant im Brunnenhof aus.

Der **Finanzertrag** beinhaltet die Zins- und Wertschriftenerträge, die Liegenschaftserträge sowie allfällige Buchgewinne. Die Einnahmen werden mit CHF 3,17 Mio. budgetiert und belaufen sich auf 3,4 % der Gesamteinnahmen.

Der **Transferertrag** beinhaltet unter anderem die Bundes-, Kantons- und Gemeindebeiträge an die Heilpädagogische Schule und an die Sozialhilfeausgaben sowie die Beiträge von Gemeinden für die Lehrerbildungskostenanteile von auswärtigen Schülerinnen und Schülern. Ebenfalls enthalten sind die Schulgelder und die Gemeindebeiträge für die Erbringung von regionalen Aufgaben wie das Zivilstandsamt, die Regionalpolizei, den Zivilschutz und die Sozialhilfe bzw. den Bereich Kindes- und Erwachsenenschutz. Der Transferertrag wird mit CHF 16,72 Mio. budgetiert und beträgt 17,8 % der Gesamteinnahmen. Im Vergleich zum Vorjahresbudget ergibt sich keine bedeutende Veränderung; verschiedene Mehr- (Bundesentschädigungen Asylsuchende/Flüchtlinge, Entschädigung Uerkheim für Leistungen Sozialhilfe) und Mindererträge (Wegfall ZUG-Kostensersatz Sozialhilfe, weniger Schulgelder und Besoldungsanteile von anderen Gemeinden) kompensieren sich praktisch gegenseitig.

4.1.4 Ergebnisse der einzelnen Abteilungen

Abteilung	Nettoaufwand in CHF		Abweichung	
	Budget 2017	Budget 2016	in CHF	in %
0 Allgemeine Verwaltung	4'163'615	4'471'590	- 307'975	- 6,9
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	1'714'920	1'815'125	- 100'205	- 5,5
2 Bildung	10'583'925	9'942'110	+ 641'815	+ 6,5
3 Kultur, Sport und Freizeit	3'839'280	3'736'930	+ 102'350	+ 2,7
4 Gesundheit	2'519'080	2'320'570	+ 198'510	+ 8,6
5 Soziale Sicherheit	7'319'960	6'762'370	+ 557'590	+ 8,2
6 Verkehr	3'129'200	3'433'355	- 304'155	- 8,9
7 Umweltschutz und Raumordnung	772'130	806'610	- 34'480	- 4,3
Total Nettoaufwand Abt. 0 - 7	34'042'110	33'288'660	+ 753'450	+ 2,3

Abteilung	Nettoertrag in CHF		Abweichung	
	Budget 2017	Budget 2016	in CHF	in %
8 Volkswirtschaft	66'730	- 4'230	+ 70'960	
9 Finanzen und Steuern	36'257'060	35'302'650	+ 954'410	+ 2,7
Total Nettoertrag Abteilungen 8/9	36'323'790	35'298'420	+ 1'025'370	+ 2,9

Abteilung	Ergebnis in CHF		Abweichung	
	Budget 2017	Budget 2016	in CHF	in %
Gesamtergebnis	2'281'680	2'009'760	+ 271'920	+ 13,5

Grundsätzlich kann festgehalten werden, dass beim ganz oder teilweise beeinflussbaren Aufwand die Kosten plafoniert oder gar gesenkt werden konnten. Dies gilt insbesondere für die Abteilungen 0 (Allgemeine Verwaltung), 1 (Öffentliche Ordnung und Sicherheit), 6 (Verkehr), 7 (Umweltschutz und Raumordnung) und 8 (Volkswirtschaft). In der Abteilung 3 (Kultur, Sport und Freizeit), in welcher der Aufwand ebenfalls vorwiegend selber beeinflusst werden kann, ist hingegen eine leichte Kostensteigerung zu verzeichnen. Diese ist darauf zurückzuführen, dass in den letzten Jahren viele Projekte zurückgestellt worden sind, welche nun im Jahr 2017 im Sinne einer weiteren Attraktivitätssteigerung des Angebots im Bereich Kultur, Sport und Freizeit realisiert werden sollen. Zum Teil deutliche Kostensteigerungen mussten beim nicht beeinflussbaren Aufwand in den Abteilungen 2 (Bildung), 4 (Gesundheit) und 5 (Soziale Sicherheit) veranschlagt werden. So musste insbesondere für die Kosten an die Pflegefinanzierung ein um CHF 150'000 höherer Betrag budgetiert werden, was einer Steigerung gegenüber dem Budget des Vorjahres um 9,6 % entspricht.

Das Ergebnis der Abteilung **0, Allgemeine Verwaltung**, verbessert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um mehr als CHF 300'000. Dazu geführt haben in erster Linie die deutlich tiefe-

ren Abschreibungen im Bereich Informatik. Diese Projekte werden jeweils über eine Zeitdauer von drei Jahren abgeschrieben.

Das Ergebnis der Abteilung **1, Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung**, verbessert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um mehr als CHF 100'000. Diverse Funktionen budgetieren mit tieferem Nettoaufwand. In der Funktion 1610, Militärische Verteidigung, sind im Budget 2016 ausserordentlich hohe Unterhaltskosten für Hochbauten enthalten.

Das Ergebnis der Abteilung **2, Bildung**, verschlechtert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um mehr als CHF 640'000. Es müssen eine zusätzliche Kindergarten- und drei neue Primarschulabteilungen eröffnet werden. Im Gegenzug können je eine Abteilung der Real- und der Bezirksschule geschlossen werden, was insgesamt zu einem Mehraufwand führt. Negativ auf die Erträge wirkt sich die rückläufige Anzahl der auswärtigen Schüler aus.

Das Ergebnis der Abteilung **3, Kultur, Sport und Freizeit**, verschlechtert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um mehr als CHF 100'000. Die Kostensteigerungen verteilen sich auf verschiedene Funktionen.

Das Ergebnis der Abteilung **4, Gesundheit**, verschlechtert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um knapp CHF 200'000, was auf die höher prognostizierten Kantonsbeiträge betreffend die Pflegefinanzierung zurückzuführen ist.

Das Ergebnis der Abteilung **5, Soziale Sicherheit**, verschlechtert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um knapp CHF 560'000. Hauptgrund dafür sind die höheren Nettokosten für die Sozialhilfe.

Das Ergebnis der Abteilung **6, Verkehr**, verbessert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um mehr als CHF 300'000. Nebst den höheren Gebührenerträgen aus dem Parkhaus wirken sich auch die tieferen Kosten für den öffentlichen Verkehr aus.

Das Ergebnis der Abteilung **7, Umweltschutz und Raumordnung**, verbessert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um mehr als CHF 30'000. Hier wirken sich in erster Linie die höher budgetierten Grabplatzgebühren aufgrund der geplanten Revision des Bestattungs- und Friedhofreglements aus.

Das Ergebnis der Abteilung **8, Volkswirtschaft**, verbessert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um mehr als CHF 70'000. Das Stadtbüro rechnet mit höheren Erträgen bei gleichzeitig tieferen Kosten.

Das Ergebnis der Abteilung **9, Finanzen und Steuern**, verbessert sich im Vergleich zum Vorjahresbudget um mehr als CHF 950'000. Nebst den höher budgetierten Steuererträgen wirken sich die tiefere Finanzausgleichsabgabe und das bessere Ergebnis bei den Zinsen positiv aus.

4.2 Investitionsrechnung

Investitionen nach Artengliederung	Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
Grundstücke	0	0	0
Tiefbauten	3'837'000	3'190'000	847'498
Hochbauten	14'170'000	12'321'500	22'387'564
Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	540'000	432'000	791'792
Immaterielle Anlagen	150'000	300'000	171'172
Beiträge an Bund, Kanton, Gemeinden	2'130'000	3'340'000	6'814'589
Bruttoinvestitionen	20'827'000	19'583'500	31'012'615
Abgang von Grundstücken	-1'260'000	-550'000	-93'880
Anschlussgebühren	-700'000	-800'000	-1'100'504
Beiträge von Bund, Kanton, Gemeinden, Übrigen	-1'517'000	-1'054'000	-1'432'935
Nettoinvestitionen	17'350'000	17'179'500	28'385'296

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

Die **Beiträge von Bund, Kanton, Gemeinden, Übrigen** beinhalten Investitionsbeiträge des Kantons an die Strassen- und Tiefbauarbeiten beim Busterminal und die Sanierung des Alta-

chenbachs sowie Grundeigentümerbeiträge von Privaten für die Erschliessung Gütli.

Für das Jahr 2017 sind **Bruttoinvestitionen** in das Verwaltungsvermögen von insgesamt CHF 20,83 Mio. geplant. Davon entfallen CHF 15,33 Mio. auf die Einwohnergemeinde, CHF 0,12 Mio. auf das Seniorenzentrum, CHF 3,25 Mio. auf die Alterswohnungen,

CHF 1,98 Mio. auf die Abwasserbeseitigung und CHF 0,15 Mio. auf die Abfallwirtschaft.

Nach Abzug der Einnahmen verbleiben **Nettoinvestitionen** von CHF 17,35 Mio., wovon CHF 12,95 Mio. auf die Einwohnergemeinde, CHF 3,25 Mio. auf die Alterswohnungen, CHF 1,00 Mio. auf die Abwasserbeseitigung und CHF 0,15 Mio. auf die Abfallwirtschaft ent-

fallen. Die Investitionsausgaben des Seniorenzentrums von CHF 0,12 können noch über den bestehenden Baufonds finanziert werden, danach ist dieser liquidiert.

Das **Schwergewicht** der vorgesehenen Investitionstätigkeit liegt im Jahr 2017 bei folgenden Vorhaben:

Einwohnergemeinde	Jahrestranche 2017
Neubau Quartierschulhaus BZZ	7'000'000
Quartierschulhaus Mühlethal, Erneuerung und Erweiterung (inkl. neue Wärmezeugung)	700'000
Bezirksschulhaus, Flachdachsanieierung Klassentrakt	1'000'000
Schulraumplanung GMS/Bez, Studienauftrag	400'000
Wiggertalstrasse K204, Erneuerung und Aufwertung	1'600'000
Busterminal, Strassen- und Tiefbauarbeiten	300'000
Sanierung Vordere Hauptgasse, Gerbergasse, Amtshäuser, Obere Promenade	300'000
Sanierung Strasse im Brühl	300'000
Parkhaus, Sanierung Würfel Nord	700'000
Spezialfinanzierungen	
Alterswohnungen: Erstellung Alterswohnungen Rosenberg	3'250'000
Abwasserbeseitigung: Div. Sanierungsprojekte gem. GEP 2017 Zofingen / Mühlethal	600'000

5. Projekte und Investitionen

5.1 Einwohnergemeinde

IR-Konto	Auftrag / Projekt	Investitionsplan 2017 – 2026 (in Tausend CHF)						
		Total	2017	2018	2019	2020	2021	2022 - 2026
4.0222.5060.01	Erneuerung Informatik-Strukturen (Mehrjahresprogramm 2022 ff)	350						350
4.0222.5060.03	Erneuerung Informatik-Strukturen gem. IT-Strategie	600	300	300				
4.0222.5060.04	Ausbau Stadtarchiv	200		200				
4.0222.5200.00	Digitale Geschäftsverwaltung und Langzeitarchivierung	150	100	50				
4.0222.5290.01	Überarbeitung Strukturen und Inhalte Website Stadt Zofingen	50	50					
4.0290.5040.08	MFH Mühlegasse 9/11 (Werkhof): Sanierung Treppenhaus, Ersatz Wärmezählung	150	150					
4.0290.5040.xx	Instandsetzungen gemäss Gebäudezustandsanalyse	2'500			100	700	1'200	500
TOTAL	Abteilung 0	4'000	600	550	100	700	1'200	850
4.1500.5060.00	Feuerwehr: Ersatzbeschaffung Fahrzeuge / Geräte (Nettokosten)	1'232.5		84		187.5	98	863
TOTAL	Abteilung 1	1'232.5	0	84	0	187.5	98	863
4.2130.5060.01	Schulinformatik: Ersatzanschaffungen	1'400	140	140	140	140	140	700
4.2170.5040.05	Neubau Quartiersschulhaus BZZ: Realisierung	15'980	7'000	6'500	2'480			
4.2170.6040.00	Übertrag bestehendes Quartiersschulhaus an HPS	-8'276			-8'276			
4.2170.5040.10	Quartiersschulhaus Mühlethal: Erneuerung Wärmeerzeugung	500	500					
4.2170.5040.11	Quartiersschulhaus Mühlethal: Erneuerung und Erweiterung Schulanlagen	1'100	200	800	100			
4.2170.5040.15	Gemeindeschulhaus: Erneuerung Schulküche Hauswirtschaft im Stadtsaalgebäude	500	50	450				
4.2170.5040.16	Gemeindeschulhaus: Aussensanierung (letzte Etappe)	150	150					
4.2170.5040.22	Bezirksschulhaus: Flachdachsanierung Klassen-trakt	1'500	1'000	500				
4.2170.5040.25	Gemeindeschulhaus, Bezirksschulhaus: Studien-auftrag	500	400	100				
4.2170.5040.26	Gemeindeschulhaus: Projektierung Schulraum	400		150	250			
4.2170.5040.27	Gemeindeschulhaus: Baukredit Schulraum 6 Ab-teilungen/2 Spez-Zi, 4 Instrumentalräume	7'200			500	1'700	4'000	1'000
4.2170.5040.28	Bezirksschule: Projektierung Neubau 3-fach-Turnhalle, Neubau Allwettersportplatz, Umnutzung Garderoben	800		50	250	450	50	
4.2170.5040.29	Bezirksschule: Baukredit Neubau 3-fach-Turnhalle	8'500			500	1'500	4'500	2'000
4.2170.5040.30	Bezirksschule: Baukredit Rückbau 2-fach-Turn-halle, Umnutzung Garderoben in 4 Spez-Zi oder dgl.	1'500						1'500
4.2170.5040.31	Bezirksschule: Baukredit Anpassungen Aussensportanlagen (ohne Sanierung Rasenplatz), Neu-bau Allwettersportplatz	1'000						1'000
4.2170.5040.32	Gemeindeschulhaus: Projektierung Innensanie-rung	200						200
4.2170.5040.40	Gesamtsanierung Bildungszentrum BZZ: Brutto-kredit "Erweiterte Instandsetzung"	15'100				500	1'000	13'600
4.2170.6320.40	Gesamtsanierung Bildungszentrum BZZ: Beiträge Berufsschule/HPS "Erweiterte Instandsetzung"	-12'231				-405	-810	-11'016
4.2171.5040.03	Kindergarten Natur und Bewegung: bauliche Massnahmen Bezirksschulhaus für neue Abteilung	200	200					
4.2171.5040.xx	Instandsetzungen Kindergärten gemäss Gebäude-zustandsanalyse	2'000						2'000
TOTAL	Abteilung 2	38'023	9'640	8'690	-4'056	3'885	8'880	10'984

4.3210.5040.xx	Stadtbibliothek: Sanierung Fenster	100			100			
4.3210.5040.xx	Stadtbibliothek: Teilrückbau Compactus-Anlage und Lüftungsanlage, Teilausbau zu Publikumsräumen	500		500				
4.3291.5040.00	Stadtsaal: Projektierung Erneuerung Infrastruktur Gebäude	160	160					
4.3291.5040.01	Stadtsaal: Erneuerung Infrastruktur Gebäude	1'000		400	600			
4.3291.5040.02	Stadtsaal: Sanierung Fenster und Gebäudehülle	1'000			1'000			
4.3411.5040.01	Schwimmbad: Sanierung	2'000				1'000		1'000
4.3411.5060.01	Schwimmbad: Teilsanierung Wasseraufbereitungsanlagen	100	100					
4.3420.5040.xx	Freizeitanlage Spittelhof: Sanierung	100						100
TOTAL	Abteilung 3	4'960	260	900	1'700	1'000	0	1'100
	Kantonsstrassen							
4.6130.5010.01	K233 Strengelbacherstrasse: Verkehrssicherheitsmassnahmen	31	31					
4.6130.5040.01	Kantonsstrassen: Lärmschutzprojekte	200	100	100				
4.6130.5610.01	K315 Hauptstrasse Mühlethal, Geiserstrasse bis Linden	1'214	10	10	294	600	300	
4.6130.5010.02	K315 Hauptstrasse Mühlethal: Geiserstrasse bis Linden, Strassenbeleuchtung	120				120		
4.6130.5040.02	K315 Hauptstrasse Mühlethal: Geiserstrasse bis Linden, Bus-Warteinfrastruktur	98				98		
4.6130.5610.06	Aarburgerstrasse K104, BGK Plus, Unt. Stadteingang bis Funkenstrasse	1'015	15	500	350	150		
4.6130.5610.07	Verkehrssanierung Untere Vorstadt K104/K315, Umlegung Kantonsstrasse, Knotensanierung	1'910	30	30	600	1'000	250	
4.6130.5610.08	Kreisel Henzmannstrasse: Belagssanierung	875	25	350	500			
4.6130.5610.09	Kreisel Strengelbacherstrasse K233	150	150					
4.6130.5610.10	Luzernerstrasse K104: Belagssanierung	550		250	300			
4.6130.5610.11	Kreisel K104/K307 Riedtalstrasse/Altachenstrasse	15	15					
4.6130.5610.13	BGK Untere Grabenstrasse/Aufwertung Bahnhofplatz, Gemeindeanteile	2'000	50	1'150	400	400		
4.6130.5610.15	Untere Brühlstrasse NK204: Belagssanierung	1'800	1'600	200				
4.6130.5610.16	Knoten Lanz, K104: Anpassungen Gebiet Zofingen	85		85				
4.6130.5610.17	Aufwertung Aarburgerstrasse K104, Sanierung SBB-Niveauübergang	2'580	50	50	50	30	1'000	1'400
	Gemeindestrassen							
4.6150.5010.02	Einführung Tempo-30-Zonen	100	50	50				
4.6150.5010.03	Erschliessung Gütli mit Beitragsplan	550	550					
4.6150.6370.03	Erschliessung Gütli: Grundeigentümerbeiträge	-590	-590					
4.6150.5010.08	Henzmannstrasse-Schleifweg: Sanierung inkl. Radstreifen	1'270	10	650	610			
4.6150.5010.10	Zufahrt BZZ/Landi (4. Kreiselast)	460	5	5			450	
4.6150.5010.12	Busterminal Bahnhofplatz: Strassen- und Tiefbauarbeiten	300	300					
4.6150.6310.12	Busterminal Bahnhofplatz: Investitionsbeitrag Kanton an Sanierung	-530	-530					
4.6150.5010.15	Begegnungszone Schulhausstrasse	255	15	120	120			
4.6150.5010.16	Vordere Hauptgasse, Gerbergasse, Amtshäuser, Obere Promenade: Sanierung	490	350	140				
4.6150.5010.19	Erschliessung Arbeitszone	800	15	385	400			
4.6150.5010.20	Beleuchtungskonzept Altstadt	635	10	325	300			
4.6150.5040.00	Buswartehäuschen: Sanierung und Unterhalt	200	50		50		50	50
4.6150.5040.01	Kommunalfahrzeuge Werkhof: Ersatzbeschaffung	450		150		150		150
4.6150.5010.22	Im Brühl: Sanierung	300	300					
4.6150.5010.23	Brittnauerstrasse: Sanierung und Aufwertung	525	5	20	500			
4.6150.5010.24	Frikartstrasse: Sanierung und Aufwertung	440	5	15	420			
4.6150.5010.26	Postweg: Sanierung Stützmauer	150	150					
4.6150.5010.27	Falkeisenstrasse: Erstellung	100	100					
4.6150.5010.xx	Ahornweg: Deckbelagssanierung	100				100		
4.6150.5010.xx	Brühlgässli: Deckbelagssanierung	105						105
4.6150.5010.xx	Buchmattweg: Deckbelagerneuerung	105					5	100

4.6150.5010.xx	Bündtengasse: Deckbelagserneuerung	110					5	105
4.6150.5010.xx	Küngoldingerstrasse: Deckbelagserneuerung	208						208
4.6150.5010.xx	Fussgängerüberführung Henzmannstrasse	100		100				
4.6150.5010.xx	Weiherstrasse: Sanierung	500				500		
4.6150.5010.xx	Obere Brühlstrasse: Sanierung	290					290	
	Parkplätze							
4.6151.5040.xx	Parkplatz Pulverturm	100					100	
	Parkhäuser							
4.6152.5040.01	Altstadt-/Bahnhof-Parkhaus: Sanierung Würfel Nord	700	700					
4.6152.5040.03	Altstadt-/Bahnhof-Parkhaus: diverse Sanierungs-massnahmen	535	130	155	150	100		
4.6152.5040.09	Parkhaus BZZ/Trinermatten	3'000			1'500	1'500		
4.6152.5040.10	Parkhaus Ost	14'030	10	10	10	7'000	7'000	
TOTAL	Abteilung 6	38'431	3'711	4'850	6'554	11'748	9'450	2'118
4.7900.5290.03	Investorensubmission Untere Vorstadt	50		50				
4.7900.6000.00	Verkauf Teile Parzelle 1655 und 1634 Bergli	-710	-710					
4.7900.6000.00	Verkauf Parzelle 1516 Haselweg	-550	-550					
4.7900.6000.00	Verkauf Teilparzelle nicht überbaut Ferienhaus Adelboden	-550		-550				
4.7900.6000.00	Verkauf Parzellen Untere Vorstadt	-5'000				-5'000		
TOTAL	Abteilung 7	-6'760	-1'260	-500	0	-5'000	0	0
	Portfoliostrategie OBG: Übernahme und Sanierung Liegenschaften durch EWG	8'000		860	150	250	4'000	2'740
Total Netto-Investitionen 2017 – 2026 Einwohnergemeinde		87'886.5	129851	15'434	4'448	12'770.5	23'628	18'655
4.7900.6000.00	Verkauf Industrieland (ex Pflanzgärten, Areal-tausch Siegfried AG)	-12'500		-3'500	-2'000			-7'000
4.7900.6000.00	Verkauf Parzelle 339 Untere Brühlstrasse (Kauf-rechtsoption)	-627		-627				
4.7900.6000.00	Verkauf Parzellen Mühlethalstrasse, Haurihäuser	-500	-500					
TOTAL	Verkauf Liegenschaften, Grundstücke Finanzver-mögen Einwohnergemeinde	-13'627	-500	-4'127	-2'000	0	0	-7'000
Total Netto-Finanzbedarf 2017 – 2026 Einwohnergemeinde abzüg-lich Verkäufe Liegenschaften, Grundstücke Finanzvermögen		74'259.5	12'451	11'307	2'448	12'770.5	23'628	11'655

(Stand 29.06.2016)

Anmerkungen zu den Projekten und In-vestitionen

Stadtrat und Verwaltung haben sich intensiv mit der Projekt- und Investitionsplanung ausei-nergengesetzt. In den kommenden 10 Jahren sind bei der Einwohnergemeinde Nettoinvesti-tionen von CHF 87,9 Mio. geplant. Nach Abzug der geplanten Verkäufe von Liegenschaften und Grundstücken des Finanzvermögens in der Höhe von CHF 13,6 Mio. resultiert ein Netto-Finanzbedarf von CHF 74,3 Mio.

0222.5060.03, Erneuerung Informatik-Strukturen gem. IT-Strategie

Für die notwendigen Investitionen in die Infra-struktur (Ersatz 3 Blade-Server, Erweiterung Speicherplatz, Netzwerkausbau) wird ein Ver-pflichtungskredit von CHF 0,6 Mio. beantragt.

0222.5060.04, Ausbau Stadtarchiv

Für den notwendigen Ausbau des Stadtarchivs ist im Jahr 2018 ein Budgetkredit von CHF 0,2 Mio. eingestellt. Der Standort ist noch offen.

0222.5200.00, Digitale Geschäftsverwal-tung dGV und Langzeitarchivierung

Die Einführung einer digitalen Geschäftsverwal-tung und Langzeitarchivierung soll bis ins Jahr 2018 abgeschlossen werden.

0222.5290.01, Überarbeitung Strukturen und Inhalte Website Stadt Zofingen

Der Um- und Ausbau der Website der Stadt Zo-fingen zu einem attraktiven Informations- und Dienstleistungsportal wird im Jahr 2017 abge-schlossen.

0290.5040.07, MFH Mühlegasse 9/11 (Werkhof): Sanierung Treppenhaus, Ersatz Wärmezählung

Für den dringenden Ersatz der Wärmezählung und die minimalen werterhaltenden Massnahmen im Mehrfamilienhaus im Werkhof wird ein Budgetkredit von CHF 0,15 Mio. eingestellt.

0290.5040.xx, Instandsetzungen gemäss Gebäudezustandsanalyse

Für Instandsetzungen diverser Verwaltungsliegenschaften gemäss Gebäudezustandsanalyse werden vorläufig wieder Platzhalter im Umfang von CHF 2,5 Mio. eingestellt. Die künftige Nutzung einiger Liegenschaften muss im Rahmen der Portfoliostrategie Liegenschaften EWG noch definitiv geklärt werden.

2130.5060.01, Schulinformatik: Ersatzanschaffungen

Ab dem Jahr 2017 sind für Ersatzanschaffungen der Schulinformatik jährliche Budgetkredite von CHF 0,14 Mio. vorgesehen.

2170.5040.05 / 2170.6040.00, Neubau Quartierschulhaus BZZ / Übertrag bestehendes Quartierschulhaus an Heilpädagogische Schule

Der Einwohnerrat hat am 14. März 2016 (GK 106) den Kredit von CHF 17,98 Mio. für den Neubau des Quartierschulhauses im BZZ bewilligt. Nach der positiv verlaufenen Volksabstimmung vom 05. Juni 2016 kann gegen Anfang 2017 mit dem Bau begonnen werden. Der Bezug erfolgt voraussichtlich im Juni 2019. Danach wird das bestehende Quartierschulhaus zum Verkehrswert von rund CHF 8,28 Mio. in die Spezialfinanzierung HPS überführt werden.

2170.5040.10, Quartierschulhaus Mühlethal: Erneuerung Wärmeerzeugung

Die Erneuerung der Wärmeerzeugung für CHF 0,5 Mio. war ursprünglich im Jahr 2015 geplant. Das Projekt soll nun jedoch im Jahr 2017 ausgeführt werden.

2170.5040.11, Quartierschulhaus Mühlethal: Erneuerung und Erweiterung Schulanlagen

Für die minimale Erneuerung und die Erweiterung der Schulanlagen an die heutigen Schulraumbedürfnisse in den Jahren 2017 und 2018

wird dem Einwohnerrat ein Verpflichtungskredit beantragt werden.

2170.5040.15, Gemeindeschulhaus: Erneuerung Schulküche Hauswirtschaft im Stadtsaalgebäude

Vorbehaltlich des Ergebnisses der Machbarkeitsstudie zur Umsetzung der Schulraumplanung wird für die Erneuerung der Schulküche Hauswirtschaft im Stadtsaalgebäude ein Verpflichtungskredit von CHF 0,5 Mio. eingestellt.

2170.5040.22, Bezirksschulhaus: Flachdachsanierung Klassentrakt

Das Flachdach des Klassentraktes muss dringend saniert werden. Die letzte Sanierung erfolgte in den Jahren 1995 und 1996. Die Arbeiten sollten in den Jahren 2017 und 2018 ausgeführt werden. Dem Einwohnerrat wird ein Verpflichtungskredit von CHF 1,5 Mio. beantragt werden.

Allgemeine Bemerkung zur Umsetzung Schulraumplanung GMS/Bez-Schulhaus

Der Stadtrat hat am 30. März 2016 für die Umsetzung der Schulraumplanung im Bereich Gemeinde-/Bezirksschulhaus eine Planungskommission eingesetzt. Diese hat bis Ende Juni 2016 das Vorgehen und den Raumbedarf an drei Sitzungen beraten. Eine Machbarkeitsstudie soll dem Einwohnerrat im November 2016 oder allenfalls im März 2017 zur Beratung unterbreitet werden können. Im Sinne der Vollständigkeit sind die absehbaren Bauvorhaben im Zusammenhang mit der Umsetzung der Schulraumplanung GMS und Bez als Annahme bereits in der Investitionsplanung enthalten. Die Investitionen und deren Höhe sind aufgrund erster Abklärungen aufgeführt. Bis zur Beratung im Einwohnerrat werden diese noch vertieft ausgearbeitet werden.

Der Stadtrat beabsichtigt dem Einwohnerrat aufgrund der Machbarkeitsstudie die Raumbedürfnisse und das mögliche Vorgehen aufzuzeigen sowie für die weiteren Arbeiten einen Verpflichtungskredit zu unterbreiten.

2170.5040.25, Gemeindeschulhaus, Bezirksschulhaus: Studienauftrag

Mit den Ergebnissen der Machbarkeitsstudie der Schulraumplanung im Gebiet Gemeindeschulhaus/Bezirksschulhaus soll dem Einwohnererrat ein Verpflichtungskredit von CHF 0,5 Mio. für einen detaillierten Studienauftrag beantragt werden.

2170.5040.26, Gemeindeschulhaus: Projektierung Schulraum**2170.5040.27, Gemeindeschulhaus: Baukredit Schulraum für 6 Abteilungen**

Unter Vorbehalt der Ergebnisse des Studienauftrages werden für die Projektierung des benötigten Schulraumes für 6 Abteilungen inklusive 2 Spezialzimmern und 4 Instrumentalräumen CHF 0,4 Mio. und für den Baukredit CHF 7,2 Mio. eingestellt. Das Projekt soll bis ins Jahr 2022 realisiert werden.

2170.5040.28, Bezirksschule: Projektierung Neubau 3-fach-Turnhalle, Neubau Allwettersportplatz, Umnutzung Garderoben**2170.5040.29, Bezirksschule: Baukredit Neubau 3-fach-Turnhalle****2170.5040.30, Bezirksschule: Baukredit Rückbau 2-fach-Turnhalle, Umnutzung Garderobengebäude in 4 Spez-Zi oder dgl.****2170.5040.31, Bezirksschule: Baukredit Anpassungen Aussensportanlagen, Neubau Allwettersportplatz**

Unter Vorbehalt der Ergebnisse des Studienauftrages werden für die Projektierung des Neubaus einer 3-fach-Turnhalle, des Rückbaus der bestehenden 2-fach-Turnhalle, der Umnutzung des Garderobengebäudes in Schulraum und der Anpassungen der Aussensportanlagen inklusive des Neubaus eines Allwettersportplatzes CHF 0,8 Mio. im Investitionsplan eingesetzt. Der Neubau der 3-fach-Turnhalle für CHF 8,5 Mio. soll bis im Jahr 2022 realisiert werden, danach erfolgen im Jahr 2023 der Rückbau und die Umnutzung der Garderoben für CHF 1,5 Mio. und die Anpassungen der Aussensportanlagen inklusive Neubau des Allwettersportplatzes für CHF 1 Mio. Die Sanierungen des Werkraumtraktes und des Klassentraktes der Bezirksschule werden in die Planperiode ab 2027 verschoben.

2170.5040.32, Gemeindeschulhaus: Projektierung Innensanierung

Auch die Innensanierung des Gemeindeschulhauses und die Sanierungen der Turnhallen Rosengarten und Stadtsaal werden in die Planperiode ab 2027 verschoben. Gegen Ende der Planperiode bis 2026 müssen die entsprechenden Projektierungen angegangen werden.

2170.5040.40 / 2170.6320.40, Gesamt-sanierung Bildungszentrum BZZ: erweiterte Instandsetzung

Die erweiterte Instandsetzung der Schulanlagen im Bildungszentrum BZZ soll neu ab dem Jahr 2020 geplant und bis 2024 ausgeführt werden. Es wird mit Bruttokosten von rund CHF 30 bis 33 Mio. gerechnet, wovon die Einwohnergemeinde schätzungsweise CHF 15,1 Mio. zu tragen hat. Mit den entsprechenden Beiträgen der Berufs- und Weiterbildung Zofingen sowie der Heilpädagogischen Schule in der Grössenordnung von CHF 12,23 Mio. verbleibt ein Nettoanteil von rund CHF 2,87 Mio. zu Lasten der Einwohnergemeinde.

2171.5040.03, Kindergarten Natur und Bewegung: bauliche Massnahmen im Bezirksschulhaus für neue Abteilung

Die zusätzliche Kindergartenabteilung Natur und Bewegung kann nun neben der bestehenden Abteilung im Bezirksschulhaus realisiert werden. Für die baulichen Anpassungen wird ein Budgetkredit von CHF 0,2 Mio. eingestellt.

2171.5040.xx, Instandsetzungen Kindergärten gem. Gebäudezustandsanalyse

In den Jahren 2024 und 2025 sollen zwei der drei Kindergärten Altachen, Kornhaus und Mühlemattstrasse für je CHF 1 Mio. gesamtsaniert werden. Der dritte Kindergarten wird in der Planperiode ab 2027 saniert.

3210.5040.xx, Stadtbibliothek: Teilausbau zu Publikumsräumen

In der Stadtbibliothek sollen durch einen Teilausbau neue, den geänderten Bedürfnissen entsprechende Publikumsräume geschaffen werden. Für die entsprechende Machbarkeitsstudie ist im Budget 2017 der Erfolgsrechnung ein Betrag von CHF 25'000 eingestellt (3210.3130.00). Die Investition von schätzungsweise CHF 0,5 Mio. wird im Investitionsplan im Jahr 2018 angezeigt.

**3291.5040.00 / 3291.5040.01 /
3291.5040.02, Stadtsaal: Projektierung
und Baukredit Erneuerung Infrastruktur
Gebäude, Sanierung Fenster und Gebäu-
dehülle**

Die Projektierung der Erneuerung der Gebäudeinfrastruktur und die Sanierung der Fenster und der Gebäudehülle des Stadtsaals werden nun definitiv im Jahr 2017 an die Hand genommen. Der entsprechende Kredit wird nochmals eingestellt. Die Ausführung der Projekte ist in der Folge in den Jahren 2018 und 2019 mit Kosten von je CHF 1 Mio. eingestellt.

**3411.5040.01 / 3411.5060.01, Sanierung
Schwimmbad, Teilsanierung Wasserauf-
bereitungsanlagen**

Die Infrastruktur des Schwimmbades ist in die Jahre gekommen. Im Jahr 2017 wird eine detaillierte Zustandsanalyse durchgeführt, die den genauen Investitionsbedarf und -zeitpunkt aufzeigen soll. In der Investitionsplanung werden im Sinne von Platzhaltern vorderhand CHF 2 Mio. ab dem Jahr 2020 eingestellt. Die Wasseraufbereitungsanlage muss jedoch bereits im Jahr 2017 dringend teilsaniert werden. Dazu ist ein Budgetkredit von CHF 0,1 Mio. eingestellt.

**6130.5610.01, Ausbau K315 Mühlethal,
Geiserstrasse bis Linden**

Der Einwohnerrat hat am 20.06.2016 (GK 124) den Investitionsbeitrag für die 2. Etappe des Ausbaus K315 Mühlethal, Abschnitt Geiserstrasse bis Linden, bewilligt. Nach der öffentlichen Auflage und der Bereinigung allfälliger Einwendungen erfolgt die Submission. Die Ausführung ist in den Jahren 2019 bis 2021 geplant.

**6130.5610.06, Richtplan Aarburgerstrasse
K104, BGK Plus, Unt. Stadteingang bis
Funkenstrasse**

Die Aarburgerstrasse soll im Perimeter Unterer Stadteingang bis Knoten Lanz, Oftringen, gemäss Betriebs- und Gestaltungskonzept (BGK) Plus in den Jahren 2018 bis 2020 aufgewertet werden. Die 1. Etappe umfasst den Abschnitt Untere Vorstadt bis Anschluss Funkenstrasse. Im Investitionsplan ist dafür der Anteil der Stadt Zofingen in der Höhe von CHF 1 Mio. eingestellt. Bund und Kanton beteiligen sich an den Kosten dieses Agglomerationsprojekts der 1. Generation.

**6130.5610.07, Verkehrssanierung Untere
Vorstadt K104/K315, Umlegung Kantons-
strasse, Knotensanierung**

Im Gebiet Untere Vorstadt soll die Verkehrssanierung K104/K315 mit neuer Verkehrsführung und neuem Knotenkonzept in den Jahren 2019 bis 2021 realisiert werden. Nach Rechtskraft der Baubewilligung für dieses Vorhaben ist der Verkauf der stadteigenen Parzellen für die Realisierung des Siegerprojekts aus dem Wohnstandortwettbewerb geplant.

**6130.5610.08, Belagssanierung Kreisel
Henzmannstrasse**

Die Sanierung des Kreisels Henzmannstrasse K204 (versorgungsroutentauglicher Umbau mit neuer Betonfahrbahn) ist für die Jahre 2018 und 2019 vorgesehen.

**6130.5610.10, Belagssanierung Luzerner-
strasse K104**

Die 2. Etappe der Belagssanierung Luzernerstrasse K104 gemäss bewilligtem Projekt (GK 111) wird in den Jahren 2018/2019 ausgeführt.

**6130.5610.11, Kreisel K104/K307 Ried-
talstrasse/Altachenstrasse**

Der geplante Umbau des Knotens K104/K307 Riedtalstrasse/Altachenstrasse zu einem Kreisel ist in die Planperiode ab 2027 verschoben worden. Es wird zuerst ein Provisorium erstellt.

**6130.5610.13, BGK Untere Grabenstrasse/
Aufwertung Bahnhofplatz, Gemeinde-
anteile**

Ein grösseres Projekt steht in den Jahren 2018 bis 2020 mit der Aufwertung des Bereiches Untere Grabenstrasse K104/Bahnhof/Bahnhofplatz gemäss Betriebs- und Gestaltungskonzept (BGK) mit einem geschätzten Gemeindegostenanteil von rund CHF 2 Mio. an. Der Bund hat dieses Projekt ins Agglomerationsprogramm 2. Generation 2015 - 2018 aufgenommen.

**6130.5610.15, Belagssanierung Untere
Brühlstrasse NK204**

Wegen der Aufwertung der Wiggertalstrasse muss in den Jahren 2015 bis 2018 der Belag der Unteren Brühlstrasse NK204 saniert werden. Der Grosse Rat hat das Projekt am 5. Juni 2012 bewilligt, für die Einwohnergemeinde

handelt es sich somit um eine gebundene Ausgabe. Die Kostenanteile werden vorderhand mit CHF 2,9 Mio. geschätzt. Zwischenzeitlich hat der Bund jedoch die ganze Wiggertalstrasse ins Aggloprogramm 2. Generation aufgenommen, so dass sich die Kosten zu Lasten der Einwohnergemeinde Zofingen reduzieren werden.

6130.5610.17, Aufwertung Aarburgerstrasse K104, Sanierung SBB-Niveauübergang

Für die 2. Etappe der Aufwertung Aarburgerstrasse K104 sind ab dem Jahr 2021 weitere CHF 2,58 Mio. im Investitionsplan eingestellt. Darin enthalten ist als Kernstück die SBB-Niveauübergangssanierung der Aarburgerstrasse K104. Es wurde beim Bund die Mitfinanzierung im Rahmen des Agglomerationsprogramms 3. Generation (2019-2022) beantragt.

6130.5610.18, K315 Mühlethalstrasse, Belagssanierung Hottigergasse bis Höfenstrasse

Die Belagssanierung dieses Abschnittes ist in die Planperiode ab 2027 verschoben worden.

6150.5010.08, Sanierung Henzmannstrasse – Schleifeweg (inkl. Radstreifen)

In den Jahren 2018 und 2019 ist die Sanierung der Henzmannstrasse bis Überführung Autobahn A2 inkl. Radstreifen geplant.

6150.5010.16, Sanierung Vordere Hauptgasse, Gerbergasse, Amtshäuser, Obere Promenade

Ausgelöst durch umfangreiche Werkleitungsarbeiten wird gleichzeitig der südliche Teil der Vorderen Hauptgasse abschnittsweise saniert und aufgewertet. Die Arbeiten werden in den Jahren 2017 und 2018 ausgeführt.

6150.5010.19, Erschliessung Arbeitszone

Die Erschliessung der stadteigenen Parzellen in der Arbeitszone Untere Brühlen ist in den Jahren 2018 und 2019 geplant.

6150.5010.20, Beleuchtungskonzept Altstadt

Die Umsetzung des Beleuchtungskonzeptes in der Altstadt nach Plan Lumière soll in den Jahren 2018 und 2019 realisiert werden.

6152.5040.10, Parkhaus Ost

Neu in der Investitionsplanung aufgenommen wurde der Neubau eines Parkhauses im Ostteil der Stadt Zofingen in den Jahren 2020/2021. Dieses Projekt kann jedoch nur realisiert werden, wenn marktübliche kostendeckende Tarife erhoben werden können.

Portfoliostrategie der Ortsbürgergemeinde, Übernahme und Sanierung von Liegenschaften durch die Einwohnergemeinde

Der Einwohnerrat wird Ende 2016/Anfang 2017 über die geplanten Übernahmen und Sanierungen von Ortsbürgerliegenschaften befinden können. Vorderhand werden in der Investitionsplanung im Sinne von Platzhaltern CHF 8 Mio. eingestellt.

7900.6000.00, Abgang von Grundstücken

In den kommenden Jahren sind verschiedene Landverkäufe geplant. Aus den Liegenschaften des Verwaltungsvermögens sind dies die Parzelle 1516 am Haselweg, eine nicht überbaute Teilparzelle des Ferienheims Adelboden und die Parzellen in der Unteren Vorstadt für die Realisierung des Siegerprojektes aus dem Wohnstandortwettbewerb. Aus diesen Verkäufen sind Investitionseinnahmen von CHF 6,76 Mio. geplant. Bei den Liegenschaften des Finanzvermögens sind vor allem Verkäufe von Parzellen aus den im Arealtausch mit der von der Siegfried AG erworbenen Flächen der Parzelle 369 geplant. Daraus sollen in der Planperiode Mittelzuflüsse von rund CHF 12,5 Mio. erzielt werden können.

5.2 Abwasserbeseitigung

		Investitionsplan 2017 – 2026 (in Tausend CHF)						
IR-Konto	Auftrag / Projekt	Total	2017	2018	2019	2020	2021	2022 – 2026
4.7201.5030.08	Totalsanierung Kanalisation Luzernerstrasse K104	200		200				
4.7201.5030.16	Schmutzwasser-/Bachleitung Haldenweg (Stiftswald)	100	100					
4.7201.5030.18	Liegenschaftsentwässerungen	2'150	300	300	300	300	300	650
4.7201.5030.24	Altachenbach: Sanierung Eindolung Bereich Rotfarbstrasse	200	200					
4.7201.6310.24	Altachenbach: Sanierung Eindolung Bereich Rotfarbstrasse, Beitrag Kanton	-219	-219					
4.7201.6370.24	Altachenbach: Sanierung Eindolung Bereich Rotfarbstrasse, Beitrag private Haushalte	-58	-58					
4.7201.5030.25	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2016	466	466					
4.7201.5030.27	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2017	600	600					
4.7201.5030.28	Verkehrssanierung Unt. Vorstadt, Verlegung Kanalisation	1'115	15	500	600			
4.7201.5030.29	Vordere Hauptgasse, Gerbergasse, Amtshäuser, Obere Promenade: Kanalisation	110	110					
4.7201.5030.xx	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2018	600		600				
4.7201.5030.xx	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2019	600			600			
4.7201.5030.xx	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2020	600				600		
4.7201.5030.xx	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2021	600					600	
4.7201.5030.xx	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2022	550						550
4.7201.5030.xx	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2023	550						550
4.7201.5030.xx	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2024	550						550
4.7201.5030.xx	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2025	550						550
4.7201.5030.xx	Diverse Sanierungsprojekte gemäss GEP 2026	550						550
4.7201.5030.xx	Mühletych	500				500		
4.7201.5030.xx	Brittnauerstrasse, Anschluss Wydenweg: Überführung Altachenbach	310			10	300		
4.7201.5030.xx	Tychweg: Überführung Mühletych	165			15	150		
4.7201.5030.xx	Riedtalstrasse: Durchlass Riedtalbach	260		10	250			
4.7201.5610.00	Hochwasserschutz Wigger (Beiträge an Kanton)	3'175	15	10	1'200	1'200	750	
4.7201.5610.01	Hochwasserschutz, Renaturierung Dorf-/Grenzbach (Beitrag an Kanton)	170	170					
4.7201.6370.00	Anschlussgebühren Abwasser	-6'300	-700	-700	-700	-600	-600	-3'000
Total Netto-Finanzbedarf 2017 – 2026		8'094	999	920	2'275	2'450	1'050	400

(Stand 29.06.2016)

Anmerkungen zu den Projekten und Investitionen

In der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung sind in den Jahren 2017 bis 2026 hohe Investitionen von brutto CHF 14,4 Mio. geplant. Nach Abzug der mutmasslichen Anschlussgebühren von CHF 6,3 Mio. verbleiben Nettoinvestitionen von CHF 8,1 Mio. Ein Teil dieser Investitionen kann aus dem bestehenden Vermögen finan-

ziert werden, die restlichen Mittel müssen aus der Betriebsrechnung erwirtschaftet werden. Wie schon länger angezeigt, wird ab dem Jahr 2017 eine Erhöhung der Abwassergebühren von aktuell CHF 2.10 auf CHF 2.50 pro m³ Frischwasserbezug beantragt. Somit kann die Verschuldung in vertretbarem Rahmen gehalten werden.

5.3 Abfallwirtschaft

		Investitionsplan 2017 – 2026 (in Tausend CHF)						
IR-Konto	Auftrag / Projekt	Total	2017	2018	2019	2020	2021	2022 – 2026
4.7301.5030.00	Unterflursammelstellen Altstadt	150	150					
Total Netto-Finanzbedarf 2017 – 2026		150	150	0	0	0	0	0

(Stand 29.06.2016)

Anmerkungen zu den Projekten und Investitionen

In der Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft wird im Jahr 2017 ein Budgetkredit von CHF 0,15 Mio. für die Realisierung weiterer Unterflursammelstellen eingestellt.

5.4 Seniorenzentrum / Alterswohnungen

		Investitionsplan 2017 – 2026 (in Tausend CHF)						
IR-Konto	Auftrag / Projekt	Total	2017	2018	2019	2020	2021	2022 – 2026
4.4121.5040.03	Gebäudesanierung Tanner	3'500					100	3'400
4.4121.5040.02	Bauliche Anpassungen (aus Baufonds)	120	120					
4.4121.6370.00	Finanzierung aus Baufonds	-120	-120					
Total Netto-Finanzbedarf 2017 – 2026 Seniorenzentrum		3'500	0	0	0	0	100	3'400
4.4122.5040.00	Erstellung Alterswohnungen Rosenberg	4'150	3'250	900				
Total Netto-Finanzbedarf 2017 – 2026 Alterswohnungen		4'150	3'250	900	0	0	0	0

(Stand 29.06.2016)

Anmerkungen zu den Projekten und Investitionen

4122.5040.00, Erstellung Alterswohnungen Rosenberg

4121.5040.03, Gebäudesanierung Tanner

Die Bauarbeiten für die Erstellung der Alterswohnungen Rosenberg werden im Herbst 2017 abgeschlossen, die letzten Baurechnungen dürften Anfang 2018 zur Zahlung fällig werden. Die Gebäudesanierung des Tanners für rund CHF 3,5 Mio. ist in den Jahren 2023 und 2024 geplant.

6. Kennzahlen

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

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2013	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Budget 2016	Budget 2017
Einwohnerzahl		11'070	11'188	11'454	11'400	11'700
Steuerfuss	in %	102	102	102	102	102
Betrieblicher Aufwand	in T	53'035	56'275	57'179	60'661	61'468
Betrieblicher Ertrag	in T	55'365	59'098	59'589	60'413	61'374
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit (- = Verlust)	in T	2'330	2'823	2'410	-247	-94
Ergebnis aus Finanzierung (- = Verlust)	in T	2'388	2'255	1'872	2'257	2'376
Operatives Ergebnis (- = Verlust)	in T	4'719	5'078	4'282	2'010	2'282
Ausserordentliches Ergebnis (- = Verlust)	in T	0	3'226	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (- = Verlust)	in T	4'719	8'304	4'282	2'010	2'282
Selbstfinanzierung	in T	4'719	8'304	7'625	5'848	5'711
Nettoinvestitionen	in T	4'648	6'415	10'200	8'718	12'951
Finanzierungsergebnis (- = Fehlbetrag)	in T	71	1'889	-2'575	-2'870	-7'240
Zinsbelastungsanteil	in %	-0.1 %	0.2 %	0.3 %	-0.4 %	-0.5 %
Eigenkapitaldeckungsgrad	in %		217.2 %	210.8 %	199.0 %	202.0 %
Selbstfinanzierungsgrad	in %	101.5 %	129.5 %	74.8 %	66.8 %	44.1 %
Selbstfinanzierungsanteil	in %	8.1 %	12.8 %	12.3 %	9.2 %	8.9 %
Kapitaldienstanteil	in %		5.3 %	6.1 %	5.9 %	5.1 %

Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2013	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Budget 2016	Budget 2017
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit (- = Verlust)	in T	2'330	2'823	2'410	-247	-94

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 0,09 Mio. Darin enthalten sind ab 2014 auch die neu berechneten betriebs-

notwendigen Abschreibungen in der Höhe von CHF 3,59 Mio. (2014: CHF 3,22 Mio.), welche in der Rechnung 2013 noch nicht enthalten sind. Deshalb ist ein direkter Vergleich mit diesem Wert nicht aussagekräftig.

Beurteilung der Zofinger Werte

Ein negatives betriebliches Ergebnis ist an sich nicht zufriedenstellend. Erfreulich ist hingegen die leichte Verbesserung gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 0,15 Mio.

Ergebnis aus Finanzierung

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2013	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Budget 2016	Budget 2017
Ergebnis aus Finanzierung (- = Verlust)	in T	2'388	2'255	1'872	2'257	2'376

Berechnung

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

Beurteilungskriterien / Werte

Das Ergebnis aus Finanzierung zeigt den Erfolg aus der Finanzierungstätigkeit.

Beurteilung der Zofinger Werte

Trotz der steigenden Verschuldung verbessert sich das Ergebnis aus Finanzierung im Vergleich zum Budget 2017 um CHF 0,12 Mio. Die Einwohnergemeinde profitiert davon, dass dank des historisch tiefen Zinsniveaus derzeit Fremdkapital zu sehr günstigen Bedingungen erhältlich ist. Durch die anstehenden hohen Investitionen wird sich die Kennzahl mittelfristig wieder verschlechtern.

Operatives Ergebnis

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2013	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Budget 2016	Budget 2017
Operatives Ergebnis (- = Verlust)	in T	4'719	5'078	4'282	2'010	2'282

Berechnung

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

Beurteilungskriterien / Werte

Das operative Ergebnis zeigt den Erfolg vor den ausserordentlichen Geschäftsfällen. Im Budget 2017 wird ein operativer Gewinn von CHF 2,3 Mio. ausgewiesen. Der Vergleich mit der Rech-

nung 2013 ist nicht aussagekräftig, da ab 2014 - wie beim Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit erläutert - die Abschreibungen im Gegensatz zu den Vorjahren enthalten sind.

Beurteilung der Zofinger Werte

Der ausgewiesene operative Gewinn von CHF 2,28 Mio. ist erfreulich. Im Vergleich zum Budget 2016 wird eine leichte Verbesserung um CHF 0,27 Mio. prognostiziert.

Ausserordentliches Ergebnis

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2013	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Budget 2016	Budget 2017
Ausserordentliches Ergebnis (- = Verlust)	in T	0	3'226	0	0	0

Berechnung

Das ausserordentliche Ergebnis berechnet sich aus dem ausserordentlichen Aufwand abzüglich des ausserordentlichen Ertrags.

Beurteilungskriterien / Werte

Aufwand und Ertrag gelten als ausserordentlich, wenn mit ihnen in keiner Art und Weise gerechnet werden konnte und sie sich der Einflussnahme und Kontrolle entziehen oder sie nicht zum operativen Bereich gehören. Als ausserordentlicher Aufwand resp. ausserordentlicher Ertrag gelten auch die Abtragung des Bi-

lanzfehlbetrags sowie Einlagen in und Entnahmen aus Eigenkapital.

Beurteilung der Zofinger Werte

Der Wert in der Rechnung 2014 betrifft die Entnahme aus der Aufwertungsreserve. Damit durch die geänderte Abschreibungspraxis keine Mehrbelastung entsteht, konnte die Differenz zwischen den Abschreibungen nach HRM2 und den bisherigen vorgeschriebenen Abschreibungen nach altem Rechnungsmodell der Aufwertungsreserve entnommen werden. Die Aufwertungsreserve wurde per 01. Januar 2015 ins Eigenkapital übertragen, somit ist ab dem Jahr 2015 keine Entnahme mehr möglich.

Selbstfinanzierung

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2013	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Budget 2016	Budget 2017
Selbstfinanzierung	in T	4'719	8'304	7'625	5'848	5'711

Berechnung

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

Beurteilungskriterien / Werte

Mit der Selbstfinanzierung müssen langfristig die Nettoinvestitionen finanziert werden können und bestehende Schulden getilgt werden. Die Höhe der erforderlichen Selbstfinanzierung ist darum davon abhängig, wie hohe Investitionen in den nächsten Jahren geplant sind und wie hoch die bestehende Verschuldung ist.

Beurteilung der Zofinger Werte

Die prognostizierte Selbstfinanzierung von CHF 5,71 Mio. im Budget 2017 stellt an sich einen guten Wert dar. In Anbetracht der weiteren bevorstehenden hohen Investitionen wäre jedoch ein höherer Wert erforderlich, um den Anstieg der Verschuldung zu begrenzen.

Nettoinvestitionen

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2013	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Budget 2016	Budget 2017
Nettoinvestitionen	in T	4'648	6'415	10'200	8'718	12'951

Berechnung

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

Beurteilung der Zofinger Werte

Diese Kennzahl schwankt stark. Für die kommenden Jahre sind weiterhin grosse Investitionsvorhaben geplant.

Beurteilungskriterien / Werte

Die Kennzahl zeigt die für die Investitionstätigkeit ausgegebenen Mittel.

Finanzierungsergebnis

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2013	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Budget 2016	Budget 2017
Finanzierungsergebnis (- = Fehlbetrag)	in T	71	1'889	-2'575	-2'870	-7'240

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. Seit der Rechnung 2015 ist die Kennzahl negativ, die Verschuldung steigt an. Der Finanzplan (Kapitel 8.1) zeigt, dass auch in den kommenden Jahren mit weiteren Finanzierungsfehlbeträgen zu rechnen ist.

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 2013	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Budget 2016	Budget 2017
Zinsbelastungsanteil	in %	-0.1 %	0.2 %	0.3 %	-0.4 %	-0.5 %

Berechnung

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

Beurteilung der Zofinger Werte

Diese Kennzahl ist weiterhin sehr gut. Dank den sehr günstigen Verhältnissen an den Finanzmärkten sind die Zinsaufwendungen gering.

Beurteilungskriterien / Werte

Die Kennzahl zeigt auf, welcher Anteil des Laufenden Ertrags durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer dieser Wert, desto grösser ist der Handlungsspielraum. Der Anteil sollte nicht über 6 % betragen.

Eigenkapitaldeckungsgrad

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2013	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Budget 2016	Budget 2017
Eigenkapitaldeckungsgrad	in %		217.2 %	210.8 %	199.0 %	202.0 %

Berechnung

Der Eigenkapitaldeckungsgrad berechnet sich aus dem relevanten Eigenkapital in Prozent zum operativen Aufwand im Vorjahr.

Beurteilungskriterien / Werte

Die Kennzahl zeigt, welche frei verfügbaren Reserven zur Deckung allfälliger Defizite bestehen. Ein Eigenkapitaldeckungsgrad von über 100 % weist auf einen hohen Reservebestand hin. Der Deckungsgrad muss mindestens 30 % betragen.

Beurteilung der Zofinger Werte

Diese Kennzahl - welche in der Rechnung 2014 zum ersten Mal berechnet werden konnte - ist sehr gut. Der vom Kanton vorgegebene Mindestdeckungsgrad wird deutlich überschritten. Durch die geplanten hohen Investitionen und die Zunahme der Verschuldung wird sich diese Kennzahl künftig etwas verschlechtern, jedoch nach wie vor sehr deutlich über der Minimalvorgabe von 30 % liegen.

Selbstfinanzierungsgrad

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2013	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Budget 2016	Budget 2017
Selbstfinanzierungsgrad	in %	101.5 %	129.5 %	74.8 %	66.8 %	44.1 %

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. Seit der Rechnung 2015 ist die Kennzahl zu tief, es resultiert eine Neuverschuldung.

Selbstfinanzierungsanteil

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2013	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Budget 2016	Budget 2017
Selbstfinanzierungsanteil	in %	8.1 %	12.8 %	12.3 %	9.2 %	8.9 %

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 8,9 % im Budget 2017 innerhalb der für Zofinger Verhältnisse als ideal erachteten Bandbreite zwischen 8 und 10 %.

Kapitaldienstanteil

Bezeichnung/Basiswerte	Wertung	Rechnung 2013	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Budget 2016	Budget 2017
Kapitaldienstanteil	in %		5.3 %	6.1 %	5.9 %	5.1 %

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

det werden muss. Der Kapitaldienstanteil sollte nicht über 10 % betragen.

Beurteilung der Zofinger Werte

Die Zofinger Werte sind vor allem dank dem sehr guten Finanzierungsergebnis im grünen Bereich. Durch die geplanten hohen Investitionen und dem damit höheren Abschreibungsbedarf wird sich diese Kennzahl verschlechtern.

7. Details zum Budget

7.1 Allgemeine Bemerkungen

Besoldungen

Gemäss § 37 des Personalreglementes 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 2016. Darin enthalten sind die generellen und individuellen Anpassungen.

Die definitiven Besoldungsanpassungen werden vom Stadtrat jeweils im Spätherbst – im Rahmen des vom Einwohnerrat bewilligten Budgetrahmens – beschlossen.

Finanz- und Lastenausgleich

Gegen die neuen Gesetze über den Finanzausgleich (FiAG) und den Ausgleich der Aufgabenverschiebungsbilanz (AVBiG) sind Referenden zustande gekommen. Der neue Finanz- und Lastenausgleich kann nicht wie geplant per 1. Januar 2017 umgesetzt werden. Die Budgetierung 2017 erfolgt somit nach dem bisherigen Gesetz (FLAG).

Steuerfuss

Dem vorliegenden Budget liegt ein unveränderter Steuerfuss von 102 % zu Grunde.

7.2 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0110 Legislative

0110.3102.00, Drucksachen, Publikationen

0110.3130.00, Postgebühren

Im Jahr 2017 finden Kommunalwahlen statt, entsprechend höher fallen die Kosten für Drucksachen und Postgebühren aus.

0120 Exekutive

0120.3130.00, Dienstleistungen Dritter

Für die Erarbeitung des Leitbildes und den Prozess "Altstadtentwicklung" werden im Budget 2017 nochmals CHF 50'000 für die Kosten einer externen Fach-Unterstützung eingestellt.

0120.4260.00, Rückerstattungen Dritter

Diesem Konto werden Teilrückerstattungen von Entschädigungen aus externen, mit dem politischen Amt zusammenhängenden, Funktionen der Mitglieder des Stadtrates gutgeschrieben.

0220 Allgemeine Dienste, übrige

0220.3090.00, Aus- und Weiterbildung

Im Jahr 2017 werden höhere Aus- und Weiterbildungskosten budgetiert. Neben den anteiligen Kosten für die spezifischen Weiterbildungen der Mitarbeitenden werden zusätzlich CHF 30'000 für Führungsweiterbildung des Kaders und des Stadtrates eingestellt.

0220.3099.00, Übriger Personalaufwand

Im Jahr 2017 wird turnusgemäss ein Personalausflug durchgeführt.

0220.4612.01, Entschädigungen Führungs- und Gemeinkosten von Eigenwirtschaftsbetrieben/Ortsbürgergemeinde

0220.4930.00, Interne Verrechnung von Führungs- und Gemeinkosten

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

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

1116	Regionalpolizei	CHF	80'000
1406	Reg. Zivilstandsamt	CHF	30'000
1407	Reg. Betreibungsamt	CHF	30'000
1626	Reg. Zivilschutzorg.	CHF	10'000
5790	Fürsorge, Übriges	CHF	33'750
Total Kto. 0220.4930.00		<u>CHF</u>	<u>183'750</u>

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

0222 Informatik, Kommunikation

0222.3010.00, Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Betrieblich bedingt muss ein umfassender Pikettdienst der Informatik aufgebaut werden. Für Pikettentschädigungen sind CHF 20'000 budgetiert.

0222.3130.01, Einführung internes Kontrollsystem IKS

Die Einführung des internen Kontrollsystems IKS wird im Jahr 2017 abgeschlossen werden.

0224 Hochbau und Liegenschaften

0224.3010.00, Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Die bis 31. Dezember 2016 befristete Projektleiterstelle wird 2017 weiterhin benötigt. Der dafür anfallende Personalaufwand ist im Budgetbetrag enthalten.

1110 Polizei

1116 Regionalpolizei

1110.3612.00, Betriebsbeitrag an Regionalpolizei ordentlich

1116.4501.00, Entnahme aus Fonds des Fremdkapitals

1116.4612.09, Rückerstattung Betriebsbeiträge Gemeinden

Im Jahr 2017 wird ein neues Modell für die Erhebung der Betriebsbeiträge der Gemeinden an die Regionalpolizei eingeführt. Demnach werden 40 % der zu tragenden Nettokosten als Grundbeitrag nach Anzahl Einwohner, 40 % nach polizeilicher Präsenz in den einzelnen Gemeinden und 20 % nach Fallzahlen pro Gemeinde verrechnet. Das neue System basiert auf den effektiv erzielten Ergebnissen der Regionalpolizei, womit der Rücklagenfonds im bisherigen Umfang als Ausgleichsreserve für allfällige Verluste nicht mehr benötigt wird. Das bestehende Kapital im Rücklagenfonds wird über 4 Jahre an die Gemeinden zurückgeführt. Im Jahr 2017 können die Gemeindebeiträge dadurch um CHF 300'000 entlastet werden. Modellrechnungen haben gezeigt, dass sich der Betriebsbeitrag für Zofingen nach dem neuen System kaum gross verändern wird.

1610 Militärische Verteidigung

1610.3130.00, Dienstleistungen Dritter

Die externen Kosten für die Wäsche der Militärunterkunft werden neu in diesem Konto verbucht. Bisher wurden diese im Konto 1610.3101.01, Betriebs- und Verbrauchsmaterial, und 1610.3120.00, Ver- und Entsorgung, verbucht.

1626 Regionale Zivilschutzorganisation

Bei der regionalen Zivilschutzorganisation müssen neue Kontoplanvorgaben umgesetzt werden. Der Zivilschutzsold für WK-Einsätze (1626.3010.80) wurde zum Beispiel bisher im Konto Wiederholungskurse (1626.3090.80) verbucht, die Anschaffung der persönlichen Ausrüstungen (1626.3112.00) war im Konto Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge (1626.3111.00) enthalten.

2 Bildung

2110 Kindergarten

2110.3631.00, Besoldungsanteil an Kanton

Aufgrund der steigenden Schülerzahlen muss eine zusätzliche Kindergartenabteilung eröffnet werden.

2120 Primarstufe

2120.3104.xx, Schulmaterialien

2120.3631.00, Besoldungsanteil an Kanton

In der Primarstufe müssen aufgrund der steigenden Schülerzahlen drei neue Abteilungen eröffnet werden. Deshalb werden höhere Kosten für die Schulmaterialien und Besoldungsanteile an den Kanton budgetiert.

2130 Oberstufe

2170 Schulliegenschaften

2130.3631.00, Besoldungsanteil an Kanton

2130.4612.00, Betriebskostenanteil Schulgelder von Gemeinden

2170.4612.00, Anlagekostenanteile Schulgelder von anderen Gemeinden

Vor allem wegen dem Rückgang von auswärtigen Oberstufenschülern können je eine Abteilung der Real- und Bezirksschule geschlossen werden. Entsprechend tiefer fallen die Besoldungsanteile an den Kanton, aber auch die Erträge aus Schulgeldern für Betriebs- und Anlagekostenanteile aus.

2180 Tagesbetreuung

2180.3160.00, Miete Mittagstisch

Der Mittagstisch wird neu in den Räumlichkeiten der evangelisch-methodistischen Kirche angeboten (bisher Jugendherberge), wofür ein monatlicher Mietzins von CHF 700 bezahlt werden muss.

2201 Heilpädagogische Schule (HPS)

Die Leistungspauschalen der Heilpädagogischen Schule werden jeweils Ende Jahr vom BKS festgelegt. Bei der HPS sind stark steigende Schülerzahlen zu verzeichnen, welche jedoch ohne zusätzliche Abteilungen aufgefangen werden können.

3 Kultur, Sport und Freizeit

3210 Stadtbibliothek

3210.3010.00, Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

3210.3130.05, Externe Mandate Veranstaltungen/Leseförderung

Für Veranstaltungen und die Leseförderung sollen künftig vermehrt externe Dienstleistungen in Anspruch genommen werden. Im Gegenzug wurde das Personalbudget reduziert.

3210.3130.00, Dienstleistungen Dritter

In dieser Position sind CHF 25'000 für die Machbarkeitsstudie zum geplanten Teilausbau der Stadtbibliothek zu Publikumsräumen enthalten.

3290 Kultur, Übriges

3290.3119.00, Ankauf von Kunstwerken / Beitrag an KIAS

3290.3636.00, Beiträge an kulturelle Vereine und Anlässe

Der Betriebsbeitrag an den Verein KIAS (Kunst im Alten Schützenhaus) wird um CHF 5'000 auf CHF 10'000 erhöht und neu dem Konto 3290.3119.00 belastet. Bisher war dieser im Konto 3290.3636.00 enthalten.

3290.3170.01, Jungbürgerfeier

Im Jahr 2017 soll versuchsweise wieder eine Jungbürgerfeier durchgeführt werden.

3420 Freizeit

3420.3636.00, Beitrag an Freizeitanlage Spittelhof

Wegen anstehenden Pensionierungen wird im Spittelhof vorübergehend mehr Personal benötigt, damit geordnete Übergaben möglich sind. Es wird deshalb zusätzlich zum ordentlichen Betriebsbeitrag ein einmaliger zusätzlicher Beitrag an den Verein für Freizeitanlagen Zofingen von CHF 10'000 budgetiert.

3421 Parkanlagen

3421.3140.00, Unterhalt an Grundstücken

Als Folge der Gewittersturmschäden im Jahr 2011 müssen erste Nachpflegemassnahmen bei den Linden auf dem Heitern durchgeführt werden. Dafür sind zusätzlich CHF 30'000 im Budget eingestellt.

4 Gesundheit

4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime

4120.3631.00, Beiträge an Kanton für Pflegefinanzierung

Gemäss aktuellen Zahlen dürften sich die Beiträge an den Kanton für die Pflegefinanzierung weiter kostendynamisch entwickeln.

4120.3631.01, Beiträge an stationäre Pflegeeinrichtungen im Rahmen der subsidiären Kostengutsprachen

Die Gemeinden wurden neu zur Leistung von subsidiären Kostengutsprachen bis maximal CHF 12'000 pro Fall verpflichtet für Heimbewohner/-innen, welche die Heimrechnungen nicht bezahlt haben und erfolglos betrieben wurden.

4121 Seniorenzentrum

Die Spezialfinanzierung Seniorenzentrum budgetiert mit einem kleinen Ertragsüberschuss von CHF 35'500 (4121.9010.00) praktisch ausgeglichen.

4121.3300.41, Planmässige Abschreibungen Hochbauten

4121.3300.61, Planmässige Abschreibungen Mobilien

Gemäss den gültigen Vorgaben von Curaviva werden die Hochbauten über 33 und die Mobilien über 10 Jahre abgeschrieben. Ab 2017 werden erstmals die Investitionen für die baulichen Anpassungen des Tanners abgeschrieben, weshalb höhere Wert budgetiert werden. Auf bereits abgeschriebenen Anlagen können gemäss den Rechnungslegungsvorschriften keine kalkulatorischen Abschreibungen zwecks Bildung von Rücklagen vorgenommen werden.

4121.3409.01, Interne Verrechnung Finanzaufwand

Die Finanzierung der Bauvorhaben erfolgt über die Einwohnergemeinde. Die Bauschulden werden gegenüber der Einwohnergemeinde mit 2,5 % verzinst.

4121.4220.00, Pensionstaxen

Die Pensionstaxen für das neue Pflegeheim Brunnenhof wurden per 01.01.2016 je nach Zimmergrösse auf CHF 135 bis CHF 152 pro Tag festgelegt. Im Pflegeheim Tanner wurden die Taxen aufgrund der getätigten Investitionen per 01.01.2016 auf CHF 135 pro Tag erhöht. Im Jahr 2017 werden die Pensionstaxen nicht erhöht.

4121.4220.01, Pflorgetaxen

Die Pflorgetaxen wurden anhand der ab 1. Januar 2016 gültigen kantonalen Tarifordnung budgetiert. Der Kanton hat die Tarife für das Jahr 2017 noch nicht festgelegt.

4121.4220.02, Betreuungstaxen

Die Betreuungstaxen werden per 01.01.2017 von CHF 40 auf CHF 50 pro Tag erhöht. Diese waren bisher vergleichsweise tief angesetzt und liegen auch nach der Anpassung unter dem Wert vergleichbarer Institutionen.

4121.4612.01, Entschädigungen/Erträge aus Leistungen für Alterswohnungen Rosenberg

In dieser Position werden neu die Erträge aus der Bereitschaftspauschale, der Verwaltungsentschädigung und die Entschädigung für die Erstvermietung der Alterswohnungen Rosenberg verbucht.

4122 Alterswohnungen Rosenberg

Die Alterswohnungen Rosenberg werden im Herbst 2017 bezugsbereit sein. Im Budget der Spezialfinanzierung sind die anteiligen Kosten und Erlöse für ein Quartal enthalten.

5 Soziale Sicherheit

5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso

5450 Leistungen an Familien

5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

Die budgetierten Aufwände und Erträge wurden aufgrund der aktuellen Zahlen hochgerechnet. Bei der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe ist eine dynamische Kostenentwicklung zu erwarten.

5451 Kinderkrippen und Kinderhorte

5451.3636.01, Beiträge an Spielgruppen

Das geplante neue Finanzierungsmodell betreffend die freiwillige und schulergänzende Kinderbetreuung beinhaltet auch objektbezogene Beiträge an Spielgruppen.

5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

5720.3637.01, Materielle Hilfe ZUG / Abkommen

5720.4260.01, Rückerstattungen Materielle Hilfe ZUG / Abkommen

5720.4611.00, Kostenersatz durch den Kanton ZUG / Abkommen

Die Kostenersatzpflicht des Heimatkantons gemäss Art. 15 ZUG entfällt ab 08. April 2017. Im Budget sind deshalb nur noch die Umsätze

für das erste Quartal enthalten. Anschliessend werden diese Aufwendungen und Erträge in den Konti 5720.3637.00 bzw. 5720.4260.00 enthalten sein. Die Einnahmen vom Kanton (Kostenersatz) entfallen.

5730 Asylwesen

Die Kosten im Asylwesen steigen weiterhin stark an. Diese sind jedoch durch Rückerstattungen und Entschädigungen vom Bund abgedeckt. Da das zugewiesene Kontingent erfüllt werden kann, müssen keine Ersatzabgaben an den Kanton geleistet werden (5730.3631.00).

5790 Fürsorge, Übriges

Ab 01. Januar 2017 werden für die Gemeinde Uerkheim Dienstleistungen in der Sozialhilfe und im Kindes- und Erwachsenenschutz erbracht. Die finanziellen Auswirkungen sind im Budget berücksichtigt.

5790.3130.01, Beitrag an Projekt MuKi-Deutsch

5790.4631.00, Beitrag Kanton an Projekt MuKi-Deutsch

Die MuKi-Deutsch-Kurse müssen neu durch die Gemeinden organisiert und vorfinanziert werden. Der Kanton leistet Beiträge. Die Nettokosten bleiben unverändert. Bisher war die Zuständigkeit umgekehrt.

5790.3130.03, Beiträge an Integrations- und Präventionsprojekte

Der budgetierte Betrag setzt sich wie folgt zusammen: CHF 12'000 Fachstelle für Prävention & Integration (Koordinationsstelle "Frühe Förderung"); CHF 11'000 Projekte Primokiz (davon CHF 3'000 einmalig); CHF 8'000 Beitrag an Integrationsnetz Region Zofingen; CHF 5'000 Umsetzung Massnahmen KIP

5790.3637.02, Beiträge an private Personen aus Spende finanziell benachteiligte Mitmenschen in Zofingen

5790.4512.00, Entnahme aus Spende für finanziell benachteiligte Mitmenschen in Zofingen

Dank der im Jahr 2015 eingegangenen Spende können ab 2017 jährlich CHF 30'000 für Bei-

träge an finanziell benachteiligte Zofingerinnen und Zofinger ausgerichtet werden, ohne dass die Erfolgsrechnung der Einwohnergemeinde dadurch belastet wird.

6 Verkehr

6152 Parkhaus

6152.3130.03, Verkaufsprovision Stadtbüro

Die Dienstleistungen des Stadtbüros für den Verkauf der Abonnemente werden neu separat als Aufwandposition ausgewiesen (brutto). Bisher wurden die Verkaufsprovisionen als Ertragsminderung den Gebühren (6152.4240.00) belastet.

6152.4240.00, Gebühren Parkhaus

Die Gebühreneinnahmen des Parkhauses werden aufgrund der neuen Gebührenordnung und der weiterhin hohen Auslastung höher budgetiert.

6210 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur

6210.3660.40, Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an öffentliche Unternehmungen

Der in den Jahren 2014 und 2015 ausgerichtete Investitionsbeitrag an die Schweizerischen Bundesbahnen SBB für die Sanierung des Perons 1 am Bahnhof Zofingen wird ab 2017 über eine Laufzeit von 40 Jahren abgeschrieben.

7 Umweltschutz und Raumordnung

7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)

7201.4240.00, Klärgebühren

In der Abwasserbeseitigung wird eine Erhöhung der Gebühren von CHF 2.10/m³ auf CHF 2.50/m³ budgetiert. Diese Erhöhung ist unumgänglich, damit die anstehenden hohen Investitionen solid finanziert werden können, respektive damit gemäss Finanz- und Investitionsplanung die Verschuldung nach dem Abbau des bestehenden Vermögens nicht über ein noch erträgliches Mass von rund CHF 1,6 Mio.

ansteigen wird. Ab 2018 wird die Erfolgsrechnung durch eine zusätzliche Abgabe von CHF 9 pro Einwohner/in zur Elimination von Mikroverunreinigungen zusätzlich belastet werden.

7301 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)

7301.4240.00, Kehrrichtgebühren

Im Gegensatz zur Abwasserbeseitigung können bei der Abfallwirtschaft dank des hohen Vermögens die Sack- und Gewichtsgebühren per 01. Januar 2017 um durchschnittlich 17 % gesenkt werden.

7301.9010.00, Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss

Trotz der Gebührensenkung kann ein kleiner Ertragsüberschuss budgetiert werden. Künftige Investitionen in weitere Unterflursammelstellen verursachen wieder höhere Aufwendungen durch Abschreibungen, welche jedoch durch das bestehende Vermögen abgedeckt werden können.

7710 Friedhof und Bestattung

7710.4240.00, Grabplatzgebühren

Verbunden mit der Revision des Bestattungs- und Friedhofreglementes ist eine Erhöhung der Grabplatzgebühren vorgesehen.

8 Volkswirtschaft

8400 Tourismus, Stadtbüro

8400.3010.00, Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Infolge einer Neuorganisation der Pensen im Stadtbüro/Stadtmarketing konnten die Lohnkosten tiefer budgetiert werden.

9 Finanzen und Steuern

910 Steuern

Die Nettosteueinnahmen werden im Jahr 2017 mit CHF 36,34 Mio. budgetiert. Gegenüber dem Budget 2016 bedeutet dies eine Steigerung um CHF 0,58 Mio. oder 1,63 %. Im

Jahr 2015 waren Nettosteureinnahmen von CHF 35,74 Mio. zu verzeichnen.

Bei den Steuern der natürlichen Personen werden im Jahr 2017 Nettoeinnahmen von CHF 31,64 Mio. budgetiert gegenüber CHF 30,62 Mio. im Jahr 2016. Im Jahr 2015 wurden CHF 30,63 Mio. vereinnahmt. Im Budget 2017 wird dank des zu erwartenden quantitativen und vor allem qualitativen Wachstums mit einer Steigerung im Vergleich zum Vorjahresbudget um CHF 1 Mio. oder 3,3 % gerechnet.

Positiv wirken sich auch die Anpassung der Eigenmietwerte per 01. Januar 2016 und die geplante Begrenzung des Pendlerabzuges auf CHF 7'000 per 01. Januar 2017 aus. Der Kanton geht in seinen revidierten Prognosen davon aus, dass der Steuerabschluss 2016 um 2 % höher ausfallen wird als jener des Jahres 2015, die Anpassung der Eigenmietwerte ergibt einen positiven Effekt von 1 %. Im Jahr 2017 wird vom Kanton eine weitere durchschnittliche Steigerung von 2 % erwartet. Die Prognose für Zofingen dürfte so sicher realistisch sein.

Die Steuerprognosen bei den juristischen Personen werden hingegen nach unten korrigiert, sind jedoch mit CHF 3,8 Mio. immer noch eher ehrgeizig budgetiert. Der Kanton rechnet im Jahr 2017 mit stagnierenden Steuereinnahmen bei den juristischen Personen.

Die Sondersteuern (Funkt. 9101) werden netto mit CHF 0,9 Mio. leicht höher budgetiert als im Vorjahr (CHF 0,85 Mio.). Im Rechnungsjahr 2015 waren mit CHF 1,45 Mio. klar überdurchschnittlich hohe Einnahmen zu verzeichnen.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

9300.3621.50, Innerkantonaler Finanzausgleich, Abgaben an Kanton

Die Abgabe in den innerkantonalen Finanzausgleich sinkt im Jahr 2017 um CHF 209'000 auf CHF 483'000. Die steigenden Schülerzahlen wirken sich hier aus.

9300.3622.70, Ausgleichsabgabe Spitalfinanzierung an Kanton

Die Ausgleichsabgabe Spitalfinanzierung kann gemäss einer Mitteilung des Kantons mit CHF 673'000 um CHF 38'500 tiefer budgetiert werden.

9610 Zinsen

Die Nettozinseinnahmen steigen im Budget 2017 auf CHF 0,76 Mio. an, da neben den Bauschulden des Seniorenzentrums neu auch jene der Spezialfinanzierung Alterswohnungen ab dem vierten Quartal 2017 verzinst werden. Während der Bauphase erfolgte noch keine Verrechnung (9610.4409.02). Neu enthalten sind auch die Zinsen der StWZ Energie AG für das gewährte Darlehen im Zusammenhang mit dem Kauf des Elektrizitätswerkes Strengelbach (9610.4401.00). Es wird davon ausgegangen, dass auf dem Kapitalmarkt auch im kommenden Jahr Kredite zu günstigen Konditionen aufgenommen werden können.

9610.3499.00, Skonti, Vergütungszinsen Steuern

Der Regierungsrat hat im November 2015 den Zins für Vorauszahlungen von Steuerforderungen per 01. Januar 2016 auf 0,1 % p.a. reduziert. Dies führt auch bei den Gemeinden zu geringeren Zinsaufwänden.

7.3 Zahlenteil

Dreistufiger Erfolgsausweis

Einwohnergemeinde ohne Werke	Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	61'468'325	60'660'790	57'179'203.59
30 Personalaufwand	20'777'470	20'543'360	19'845'999.53
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	11'776'625	11'645'290	10'660'350.61
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'410'000	3'823'600	3'526'739.41
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	400	400	358.45
36 Transferaufwand	25'503'830	24'648'140	23'145'755.59
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Betrieblicher Ertrag	61'374'020	60'413'320	59'589'129.81
40 Fiskalertrag	36'490'000	35'930'000	35'775'796.50
41 Regalien und Konzessionen	747'000	745'000	739'972.10
42 Entgelte	12'083'100	11'595'650	11'652'787.64
43 Verschiedene Erträge	480'000	420'000	689'885.07
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	465'500	527'940	234'657.55
46 Transferertrag	11'108'420	11'194'730	10'496'030.95
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-94'305	-247'470	2'409'926.22
34 Finanzaufwand	608'100	634'900	516'864.65
44 Finanzertrag	2'984'085	2'892'130	2'389'069.72
Ergebnis aus Finanzierung	2'375'985	2'257'230	1'872'205.07
Operatives Ergebnis	2'281'680	2'009'760	4'282'131.29
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	2'281'680	2'009'760	4'282'131.29

Finanzierungsausweis

Einwohnergemeinde ohne Werke	Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	15'331'000	10'172'000	11'784'027.59
50 Sachanlagen	13'236'000	6'752'000	4'568'074.95
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	150'000	300'000	171'172.55
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	1'945'000	3'120'000	6'802'041.04
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	2'380'000	1'454'000	1'584'019.05
60 Abgang von Sachanlagen	1'260'000	550'000	93'880.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	1'120'000	904'000	1'247'400.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-12'951'000	-8'718'000	-10'200'008.54
Selbstfinanzierung	5'710'980	5'823'460	7'727'275.20
Finanzierungsergebnis	-7'240'020	-2'894'540	-2'472'733.34
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Dreistufiger Erfolgsausweis

Abwasserbeseitigung	Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	3'368'500	3'574'000	3'311'114.43
30 Personalaufwand	0	0	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	499'000	499'000	487'343.90
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	421'500	427'000	423'958.23
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36 Transferaufwand	2'448'000	2'648'000	2'399'812.30
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Betrieblicher Ertrag	3'690'000	3'020'000	3'133'369.65
40 Fiskalertrag	0	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	3'525'000	2'900'000	3'073'238.65
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46 Transferertrag	165'000	120'000	60'131.00
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	321'500	-554'000	-177'744.78
34 Finanzaufwand	0	0	0.00
44 Finanzertrag	9'700	13'800	12'785.00
Ergebnis aus Finanzierung	9'700	13'800	12'785.00
Operatives Ergebnis	331'200	-540'200	-164'959.78
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	331'200	-540'200	-164'959.78
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Finanzierungsausweis

Abwasserbeseitigung	Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	1'976'000	1'425'000	1'007'613.55
50 Sachanlagen	1'791'000	1'205'000	995'065.55
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	185'000	220'000	12'548.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	977'000	800'000	1'100'503.61
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	977'000	800'000	1'100'503.61
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-999'000	-625'000	92'890.06
Selbstfinanzierung	587'700	-233'200	198'867.45
Finanzierungsergebnis	-411'300	-858'200	291'757.51
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
Bilanz			
Nettovermögen / Nettoschuld * per 01.01.	-3'086'412.35		
Nettovermögen / Nettoschuld * per 31.12.	-2'675'112.35		
(- = Nettovermögen / + = Nettoschuld)			

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

Dreistufiger Erfolgsausweis

Abfallwirtschaft	Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	1'082'500	1'102'500	1'088'585.95
30 Personalaufwand	0	0	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	885'500	905'500	843'660.10
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	61'594.60
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36 Transferaufwand	197'000	197'000	183'331.25
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Betrieblicher Ertrag	1'101'000	1'211'000	1'203'072.85
40 Fiskalertrag	0	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	1'101'000	1'211'000	1'203'072.85
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46 Transferertrag	0	0	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	18'500	108'500	114'486.90
34 Finanzaufwand	0	0	0.00
44 Finanzertrag	3'900	3'400	3'129.30
Ergebnis aus Finanzierung	3'900	3'400	3'129.30
Operatives Ergebnis	22'400	111'900	117'616.20
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	22'400	111'900	117'616.20
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Finanzierungsausweis

Abfallwirtschaft	Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	150'000	0	61'594.60
50 Sachanlagen	150'000	0	61'594.60
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	0	0	0.00
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-150'000	0	-61'594.60
Selbstfinanzierung	22'400	111'900	179'210.80
Finanzierungsergebnis	-127'600	111'900	117'616.20
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
Bilanz			
Nettovermögen / Nettoschuld * per 01.01.	-1'123'597.27		
Nettovermögen / Nettoschuld * per 31.12.	-995'997.27		
(- = Nettovermögen / + = Nettoschuld)			
* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld			

Ergebnis: Erfolgsausweis**Heilpädagogische Schule**

	Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	5'476'010	5'554'180	5'388'459.94
30 Personalaufwand	1'492'640	1'504'470	1'485'551.15
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'057'400	1'063'000	1'041'969.16
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	108'400	109'700	114'891.20
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36 Transferaufwand	2'817'570	2'877'010	2'746'048.43
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Betrieblicher Ertrag	5'521'710	5'602'580	5'621'647.74
40 Fiskalertrag	0	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	132'000	134'000	139'198.63
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und	0	0	0.00
46 Transferertrag	5'389'710	5'468'580	5'482'449.11
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	45'700	48'400	233'187.80
34 Finanzaufwand	45'700	48'400	49'222.85
44 Finanzertrag	0	0	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	-45'700	-48'400	-49'222.85
Operatives Ergebnis	0	0	183'964.95
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	0	0	183'964.95
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis: Finanzierungsausweis

Heilpädagogische Schule	Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	0	36'500	241'130.50
50 Sachanlagen	0	36'500	241'130.50
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligung, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	0	0	0.00
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	0	-36'500	-241'130.50
Selbstfinanzierung	108'400	109'700	298'856.15
Finanzierungsergebnis	108'400	73'200	57'725.65
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
Bilanz			
Nettovermögen / Nettoschuld * 01.01.	1'258'996.48		
Nettovermögen / Nettoschuld * 31.12.	1'150'596.48		
(- = Nettovermögen / + = Nettoschuld)			

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

Dreistufiger Erfolgsausweis

Seniorenzentrum	Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	13'291'500	13'007'600	12'099'411.92
30 Personalaufwand	9'276'000	9'124'000	9'144'078.64
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'748'000	2'717'000	2'498'153.28
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	951'000	866'000	145'000.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36 Transferaufwand	316'500	300'600	312'180.00
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Betrieblicher Ertrag	13'922'000	13'510'000	11'888'609.13
40 Fiskalertrag	0	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	13'863'000	13'499'000	11'880'609.13
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46 Transferertrag	59'000	11'000	8'000.00
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	630'500	502'400	-210'802.79
34 Finanzaufwand	615'000	600'000	93'347.95
44 Finanzertrag	20'000	14'000	13'484.78
Ergebnis aus Finanzierung	-595'000	-586'000	-79'863.17
Operatives Ergebnis	35'500	-83'600	-290'665.96
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	35'500	-83'600	-290'665.96
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Finanzierungsausweis

Seniorenzentrum	Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	120'000	7'450'000	18'343'796.77
50 Sachanlagen	120'000	7'450'000	18'343'796.77
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	120'000	150'000	185'534.95
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	120'000	150'000	185'534.95
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	0	-7'300'000	-18'158'261.82
Selbstfinanzierung	986'500	782'400	-145'665.96
Finanzierungsergebnis	986'500	-6'517'600	-18'303'927.78
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
Bilanz			
Nettovermögen / Nettoschuld * 01.01.	29'995'396.90		
Nettovermögen / Nettoschuld * 31.12.	29'008'896.90		
(- = Nettovermögen / + = Nettoschuld)			

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

Dreistufiger Erfolgsausweis

Alterswohnungen	Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	81'300	0	0.00
30 Personalaufwand	0	0	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'000	0	0.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	57'500	0	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36 Transferaufwand	13'800	0	0.00
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Betrieblicher Ertrag	6'000	0	0.00
40 Fiskalertrag	0	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	6'000	0	0.00
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46 Transferertrag	0	0	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-75'300	0	0.00
34 Finanzaufwand	76'600	0	0.00
44 Finanzertrag	157'000	0	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	80'400	0	0.00
Operatives Ergebnis	5'100	0	0.00
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	5'100	0	0.00
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Finanzierungsausweis

Alterswohnungen	Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	3'250'000	500'000	-182'808.95
50 Sachanlagen	3'250'000	500'000	-182'808.95
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	0	0	0.00
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-3'250'000	-500'000	182'808.95
Selbstfinanzierung	62'600	0	0.00
Finanzierungsergebnis	-3'187'400	-500'000	182'808.95
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
Bilanz			
Nettovermögen / Nettoschuld * per 01.01.	547'844.85		
Nettovermögen / Nettoschuld * per 31.12.	3'735'244.85		
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

Dreistufiger Erfolgsausweis

Einwohnergemeinde	Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	84'768'135	83'899'070	79'066'775.83
30 Personalaufwand	31'546'110	31'171'830	30'475'629.32
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	16'976'525	16'829'790	15'531'477.05
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'948'400	5'226'300	4'272'183.44
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	400	400	358.45
36 Transferaufwand	31'296'700	30'670'750	28'787'127.57
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Betrieblicher Ertrag	85'614'730	83'756'900	81'435'829.18
40 Fiskalertrag	36'490'000	35'930'000	35'775'796.50
41 Regalien und Konzessionen	747'000	745'000	739'972.10
42 Entgelte	30'710'100	29'339'650	27'948'906.90
43 Verschiedene Erträge	480'000	420'000	689'885.07
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	465'500	527'940	234'657.55
46 Transferertrag	16'722'130	16'794'310	16'046'611.06
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	846'595	-142'170	2'369'053.35
34 Finanzaufwand	1'345'400	1'283'300	659'435.45
44 Finanzertrag	3'174'685	2'923'330	2'418'468.80
Ergebnis aus Finanzierung	1'829'285	1'640'030	1'759'033.35
Operatives Ergebnis	2'675'880	1'497'860	4'128'086.70
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	2'675'880	1'497'860	4'128'086.70
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Finanzierungsausweis

Einwohnergemeinde	Budget	Budget	Rechnung
	2017	2016	2015
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	20'827'000	19'583'500	31'012'615.01
50 Sachanlagen	18'547'000	15'943'500	24'026'853.42
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	150'000	300'000	171'172.55
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	2'130'000	3'340'000	6'814'589.04
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	3'477'000	2'404'000	2'627'318.56
60 Abgang von Sachanlagen	1'260'000	550'000	93'880.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	2'217'000	1'854'000	2'533'438.56
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-17'350'000	-17'179'500	-28'385'296.45
Selbstfinanzierung	7'478'580	6'594'260	8'156'279.49
Finanzierungsergebnis	-9'871'420	-10'585'240	-20'229'016.96
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Kennzahlenauswertung Budget

Gemeinde	Zofingen
Rechnungsjahr	2017
Steuerfuss	102%

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	11700
B	Laufender Ertrag	64'358'105.00
C	Operativer Aufwand Vorjahr	61'295'690.00
D	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	35'334'000.00
E	Nettozinsaufwand	-339'700.00

F	Nettoinvestitionen	12'951'000.00
G	Nettoschuld I	19'233'854.17
H	Relevantes Eigenkapital	123'791'798.00
I	Selbstfinanzierung	5'710'980.00
J	Abschreibungen	3'594'400.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	$G : A$	1643.92
2	Nettoverschuldungsquotient	$(G : D) \times 100$	54.43%
3	Zinsbelastungsanteil	$(E : B) \times 100$	-0.53%
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	$(H : C) \times 100$	201.96%
5	Selbstfinanzierungsgrad	$(I : F) \times 100$	44.10%
6	Selbstfinanzierungsanteil	$(I : B) \times 100$	8.87%
7	Kapitaldienstanteil	$((E + J) : B) \times 100$	5.06%

Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	11700
B	Laufender Ertrag	88'789'415.00
C	Operativer Aufwand Vorjahr	85'182'370.00
D	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	35'334'000.00
E	Nettozinsaufwand	384'000.00

F	Nettoinvestitionen	17'350'000.00
G	Nettoschuld I	49'457'482.78
H	Relevantes Eigenkapital	123'674'098.00
I	Selbstfinanzierung	7'478'580.00
J	Abschreibungen	4'967'800.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	$G : A$	4227.14
2	Nettoverschuldungsquotient	$(G : D) \times 100$	139.97%
3	Zinsbelastungsanteil	$(E : B) \times 100$	0.43%
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	$(H : C) \times 100$	145.19%
5	Selbstfinanzierungsgrad	$(I : F) \times 100$	43.10%
6	Selbstfinanzierungsanteil	$(I : B) \times 100$	8.42%
7	Kapitaldienstanteil	$((E + J) : B) \times 100$	6.03%

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	9'571'830	5'408'215	9'627'650	5'156'060	9'710'251.92	5'406'193.29
	Netto		4'163'615		4'471'590		4'304'058.63
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	11'501'530	9'786'610	11'363'435	9'548'310	10'514'010.70	8'922'392.71
	Netto		1'714'920		1'815'125		1'591'617.99
2	BILDUNG	19'286'145	8'702'220	19'196'740	9'254'630	18'698'590.20	8'926'239.33
	Netto		10'583'925		9'942'110		9'772'350.87
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	4'841'080	1'001'800	4'734'430	997'500	4'293'085.81	1'018'904.65
	Netto		3'839'280		3'736'930		3'274'181.16
4	GESUNDHEIT	16'624'580	14'105'500	15'928'670	13'608'100	14'406'063.67	12'193'259.87
	Netto		2'519'080		2'320'570		2'212'803.80
5	SOZIALE SICHERHEIT	14'011'740	6'691'780	13'150'050	6'387'680	12'744'886.77	6'287'363.24
	Netto		7'319'960		6'762'370		6'457'523.53
6	VERKEHR	4'960'700	1'831'500	5'129'055	1'695'700	4'591'991.75	1'697'759.45
	Netto		3'129'200		3'433'355		2'894'232.30
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'775'730	5'003'600	5'730'510	4'923'900	5'573'554.00	4'715'058.08
	Netto		772'130		806'610		858'495.92
8	VOLKSWIRTSCHAFT	845'570	912'300	885'530	881'300	867'140.06	910'227.59
	Netto	66'730			4'230	43'087.53	
9	FINANZEN UND STEUERN	6'676'230	40'651'610	6'835'340	40'128'230	8'114'879.39	39'437'056.06
	Netto	33'975'380		33'292'890		31'322'176.67	
		94'095'135	94'095'135	92'581'410	92'581'410	89'514'454.27	89'514'454.27

Budget 2017

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	TOTAL ERFOLGSRECHNUNG	94'095'135	94'095'135	92'581'410	92'581'410	89'514'454.27	89'514'454.27
	Netto						
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	9'571'830	5'408'215	9'627'650	5'156'060	9'710'251.92	5'406'193.29
	Netto		4'163'615		4'471'590		4'304'058.63
01	Legislative und Exekutive	1'028'820	57'000	1'008'030	37'000	951'083.46	55'735.25
	Netto		971'820		971'030		895'348.21
011	Legislative	249'240	2'000	235'040	2'000	210'308.81	0.00
	Netto		247'240		233'040		210'308.81
0110	Legislative	249'240	2'000	235'040	2'000	210'308.81	0.00
	Netto		247'240		233'040		210'308.81
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	55'000		50'000		43'270.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	440		440		378.05	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100		100		81.00	
3102.00 *	Drucksachen, Publikationen	35'000		29'000		10'063.10	
3130.00 *	Dienstleistungen Dritter, Postgebühren	28'000		26'000		25'059.56	
3130.01	Dienstleistungen Dritter, Beitrag Städteverband	9'000		9'000		9'022.20	
3130.02	Dienstleistungen Dritter, Stadtsaal	6'700		6'500		8'123.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter, übrige	10'000		8'000		8'848.25	
3130.05	Honorar externe Revisionsstelle	15'000		15'000		15'012.00	
3170.00	Verpflegung und Repräsentationsspesen Einwohnerrat und Wahlbüro	5'000		6'000		5'451.65	
3910.00	Int. Verrechnung Dienstleistungen Stadtkanzlei	85'000		85'000		85'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000		2'000		

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
012	Exekutive	779'580	55'000	772'990	35'000	740'774.65	55'735.25
	Netto		724'580		737'990		685'039.40
0120	Exekutive	779'580	55'000	772'990	35'000	740'774.65	55'735.25
	Netto		724'580		737'990		685'039.40
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	461'100		462'000		470'758.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	29'360		29'530		29'108.25	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	43'550		43'600		42'837.00	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	4'150		4'100		4'049.95	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'230		6'240		6'356.05	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	750		750		791.35	
3130.00 *	Dienstleistungen Dritter	65'000		60'000		12'794.20	
3130.01	Dienstleistungen Dritter, Beitrag an Geschäftsstelle Gemeindeammännerversammlung	1'900		1'900		1'900.00	
3130.02	Dienstleistungen Dritter, Stadtsaal	1'000		1'000			
3130.03	Kompetenzsumme Stadtrat	10'000		10'000		10'849.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	30'000		30'000		30'917.15	
3170.01	Ehrenaufgaben, Repräsentationskosten	115'000		112'000		118'160.10	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	6'700		7'430		7'130.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	4'840		4'440		5'123.20	
4260.00 *	Rückerstattungen Dritter		55'000		35'000		55'735.25
02	Allgemeine Dienste	8'543'010	5'351'215	8'619'620	5'119'060	8'759'168.46	5'350'458.04
	Netto		3'191'795		3'500'560		3'408'710.42
021	Finanz- und Steuerverwaltung	1'668'760	429'500	1'630'360	420'500	1'572'969.12	433'666.00
	Netto		1'239'260		1'209'860		1'139'303.12

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0211	Finanzen und Controlling	709'090	369'500	682'310	360'500	682'015.65	371'061.70
	Netto		339'590		321'810		310'953.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	394'010		377'480		373'221.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-504.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	24'960		23'950		23'004.85	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	41'450		35'280		34'813.20	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	3'800		3'480		3'435.65	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'310		5'070		5'004.40	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'460		1'400		1'378.30	
3100.00	Büromaterial	2'500		2'500		2'245.75	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büro-maschinen und -geräte	1'000		2'500		2'052.60	
3130.00	Betreibungskosten	85'000		80'000		87'367.95	
3130.01	Bank- und Postcheckgebühren, übrige Dienstleistungen Dritter	8'000		7'000		9'107.14	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		1'001.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		500		194.94	
3611.00	Entschädigung an Kanton für Servicelösung Steuerbezug (STAG)	68'000		70'000		67'036.95	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	34'080		35'620		36'280.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	38'020		36'530		36'374.82	
4260.00	Rückerstattungen Betreibungskosten		65'000		65'000		63'327.54
4260.01	Rückerstattungen Dritter		3'000		2'500		6'139.49
4611.00	Bezugsentschädigung Kanton		2'500		2'000		3'561.05
4612.00	Bezugsentschädigung von Kirchgemeinden		125'000		120'000		123'931.60
4612.01	Verwaltungsentschädigungen		174'000		171'000		174'102.02

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0212	Gemeindesteueramt	959'670	60'000	948'050	60'000	890'953.47	62'604.30
	Netto		899'670		888'050		828'349.17
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'500		3'000		1'440.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	577'850		574'970		556'047.35	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'842.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	36'410		36'230		34'425.25	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	49'480		49'350		44'401.05	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	5'870		5'840		5'551.95	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	7'800		7'760		7'412.40	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'430		2'420		2'308.70	
3100.00	Büromaterial	3'000		3'000		1'841.80	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büro-maschinen und -geräte	1'000		3'000		2'114.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		1'710.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		829.00	
3611.00	Entschädigung an Kanton für Digitax / Verana	123'000		122'000		74'093.10	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	83'780		81'750		89'620.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	62'550		53'730		72'000.12	
4270.00	Steuerbussen		60'000		60'000		62'604.30
022	Allgemeine Dienste, übrige	5'073'390	3'725'840	5'125'890	3'492'330	5'173'022.31	3'752'437.44
	Netto		1'347'550		1'633'560		1'420'584.87
0220	Allgemeine Dienste, übrige	671'750	941'710	607'090	862'600	636'691.53	930'952.10
	Netto	269'960		255'510		294'260.57	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	173'150		182'900		182'249.10	

Budget 2017

Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'343.75	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	9'710		10'320		10'305.95	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	8'610		10'360		10'242.70	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	1'690		1'790		1'717.45	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'080		2'210		2'185.65	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	310		310		617.95	
3090.00 * Aus- und Weiterbildung des Personals	80'000		50'000		46'970.35	
3091.00 Personalwerbung	12'000		12'000		7'436.55	
3099.00 * Übriger Personalaufwand	50'000		25'000		55'574.82	
3100.00 Büromaterial und Publikationen	75'000		70'000		77'321.64	
3104.00 Schulmaterial Lernende	15'000		14'000		12'768.50	
3130.00 Porti, Pauschalfrankaturen	90'000		80'000		91'171.07	
3130.01 Telefongebühren	40'000		30'000		43'246.85	
3134.00 Sachversicherungsprämien			4'000			
3150.00 Unterhalt Büromobiliar, Büro- maschinen und -geräte	14'200		14'200		6'221.75	
3162.00 Raten für operatives Leasing Kopierer	100'000		100'000		92'004.95	
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden für allg. Verw.-Kosten		10'480		8'500		13'123.85
4612.01 * Entschädigungen Führungs- und Gemeinkosten von Eigenwirtschaftsbetr. / Ortsbürgergemeinde		155'000		155'000		155'000.00
4699.00 Rückverteilung aus CO2-Abgabe, VK-Rückerst.		25'000		12'000		34'293.65
4910.02 Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten		567'480		510'850		557'534.60
4930.00 * Interne Verrechnung von Führungs- und Gemeinkosten		183'750		176'250		171'000.00
0221 Stadtkanzlei	741'500	165'000	775'230	175'000	752'553.53	152'511.09
Netto		576'500		600'230		600'042.44
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	507'670		529'220		522'838.80	

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	32'020		33'650		32'415.20	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	53'220		56'370		55'458.00	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	5'080		4'970		4'891.10	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'790		7'140		7'028.85	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'410		2'290		2'254.15	
3100.00	Büromaterial	2'000		2'000		615.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'500		6'000		937.63	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büro- maschinen und -geräte	2'500		1'500		612.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		15'000		11'481.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400		400		150.00	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	43'550		46'720		46'500.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	67'360		69'970		67'370.40	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		40'000		50'000		31'129.59
4612.00	Verwaltungsentschädigung Ortsbürgergemeinde		20'000		20'000		20'000.00
4910.00	Int. Verrechnung Dienstleistungen Einwohnerrat		85'000		85'000		85'000.00
4910.01	Int. Verrechnung Dienstleistung. Einbürgerungen		20'000		20'000		16'381.50
0222	Informatik, Kommunikation	1'410'800	1'248'530	1'513'600	1'131'530	1'579'257.09	1'363'571.05
	Netto		162'270		382'070		215'686.04
3010.00 *	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	508'020		482'510		466'317.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'146.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	31'810		30'390		30'067.60	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	50'450		45'750		50'601.00	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	5'110		4'680		4'695.45	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'850		6'480		6'521.80	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'960		1'790		1'797.75	
3100.00	Büromaterial			1'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		990.00	

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung von Hardware	60'000		50'000		72'547.09	
3118.00	Anschaffung von immat. Anlagen / Software	40'000		20'000		55'472.37	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	70'000		70'000		58'378.15	
3130.01 *	Einführung Internes Kontrollsystem IKS	50'000				51'649.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Dienstleistungen Rechenzentrum)	80'000		80'000		89'545.45	
3158.00	Unterhalt von Software	220'000		220'000		188'309.58	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV (Hardware)	181'300		293'000		381'842.65	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	104'300		207'000		123'667.75	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'750		2'000		1'000.00
4310.00	Eigenleistungen für Investitionen Informatik		50'000				50'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		20'090		21'280		21'380.00
4612.01	Entschädigungen von Eigenwirtschaftsbetrieben für Informatik-Kosten		190'500		170'600		187'180.00
4910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten		985'190		937'650		1'104'011.05
0223	Stabstelle Personal	374'660	171'000	373'760	171'000	355'157.45	172'073.92
	Netto		203'660		202'760		183'083.53
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	266'050		266'170		253'933.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	16'680		16'790		15'550.25	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	27'810		27'810		25'835.95	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	2'640		2'680		2'507.65	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'590		3'590		3'331.35	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'260		1'260		1'171.55	
3100.00	Büromaterial	6'000		6'000		4'250.05	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büro- maschinen und -geräte	3'000		3'000		2'052.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		610.80	

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	27'780		29'200		29'530.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	18'850		16'260		16'384.00	
4612.01	Verwaltungsentschädigungen		171'000		171'000		172'073.92
0224	Hochbau und Liegenschaften	1'213'800	802'600	1'211'840	730'200	1'205'278.23	798'238.88
	Netto		411'200		481'640		407'039.35
3010.00 *	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	743'960		750'300		751'756.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	46'900		47'530		46'167.75	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	78'120		78'280		77'203.20	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	24'130		22'540		22'027.05	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	10'040		10'130		9'954.95	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'760		2'780		2'363.60	
3100.00	Büromaterial	5'000		6'000		3'425.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'200		17'200		10'893.40	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büro-maschinen und -geräte	2'850		4'000		1'493.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	170'000		170'000		168'854.10	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'200		3'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'500		8'500		7'592.40	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	69'440		60'560		73'480.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	34'700		31'020		30'066.18	
4210.00	Baubewilligungsgebühren		320'000		320'000		303'392.90
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		498.05
4270.00	Baupolizeibussen		2'000		2'000		4'550.00
4310.00	Eigenleistungen für Investitionen Sachanlagen		280'000		240'000		308'594.80
4612.00	Entschädigungen von Eigenwirtschaftsbetrieben		37'800		10'000		50'856.78
4910.05	Interne Verrechnung Dienstleistungen Hochbau und Liegenschaften		161'800		157'200		130'346.35

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0225	Tiefbau und Planung	660'880	397'000	644'370	422'000	644'084.48	335'090.40
	Netto		263'880		222'370		308'994.08
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	466'370		458'490		455'923.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	29'490		29'060		28'213.10	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	49'110		49'410		48'659.65	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	12'410		12'200		11'834.95	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'280		6'170		6'104.60	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'750		1'720		1'709.55	
3100.00	Büromaterial	10'000		10'000		6'541.35	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büro- maschinen und -geräte	2'000		2'000		1'388.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500		6'500		6'312.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	6'500		6'500		9'567.42	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'000		6'000		6'490.20	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	39'780		35'620		41'920.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	23'690		20'700		19'418.81	
4310.00	Eigenleistungen für Investitionen Sachanlagen		150'000		180'000		128'045.40
4612.00	Entschädigungen von Eigenwirtschaftsbetrieben		75'000		65'000		72'523.80
4910.06	Interne Verrechnung Dienstleistungen Tiefbau und Planung		172'000		177'000		134'521.20
029	Verwaltungsliegenschaften	1'800'860	1'195'875	1'863'370	1'206'230	2'013'177.03	1'164'354.60
	Netto		604'985		657'140		848'822.43
0290	Verwaltungsliegenschaften, Übriges	1'800'860	1'195'875	1'863'370	1'206'230	2'013'177.03	1'164'354.60
	Netto		604'985		657'140		848'822.43
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	73'350		75'400		71'173.60	

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09 Erstattung Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-579.40	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'600		4'730		4'405.00	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	2'390		2'960		2'926.20	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	1'040		1'080		1'546.60	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	990		1'010		943.65	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	90		90		83.70	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	22'000		22'000		11'181.55	
3110.00 Anschaffung Büromobiliar, Maschinen und Geräte	14'000		14'000		14'872.55	
3120.00 Ver- und Entsorgung	300'000		300'000		319'063.40	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	82'050		82'050		62'380.40	
3134.00 Sachversicherungsprämien	95'000		95'000		88'978.40	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	1'000		1'000			
3144.00 Unterhalt Hochbauten	253'200		287'700		249'266.43	
3160.00 Miete Rathaus	155'000		155'000		155'000.00	
3160.02 Pachtzins Heiterplatz	20'000		20'000		20'000.00	
3160.03 Baurechtszins Dienstleistungsgebäude Bahnhof	118'500		120'500		120'061.75	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	352'600		380'000		560'105.25	
3612.00 Entschädigung an BZZ für Betriebskosten Mehrzweckhalle	135'200		131'000		131'200.00	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhofleistungen	56'250		56'250		88'593.75	
3910.05 Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	88'400		88'400		86'774.20	
3910.07 Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro	25'200		25'200		25'200.00	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		10'000		10'000		9'060.40
4470.00 Miet- und Pachtzinse Liegenschaften VV		947'375		957'730		939'510.20
4472.00 Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		120'000		120'000		103'699.00
4920.00 Interne Verrechnung von Mieten		118'500		118'500		112'085.00

Budget 2017

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	11'501'530	9'786'610	11'363'435	9'548'310	10'514'010.70	8'922'392.71
	Netto		1'714'920		1'815'125		1'591'617.99
11	Öffentliche Sicherheit	7'128'260	6'582'260	7'052'740	6'476'740	6'225'508.49	5'784'895.44
	Netto		546'000		576'000		440'613.05
111	Polizei	7'128'260	6'582'260	7'052'740	6'476'740	6'225'508.49	5'784'895.44
	Netto		546'000		576'000		440'613.05
1110	Polizei	925'000	379'000	935'000	359'000	818'501.75	377'888.70
	Netto		546'000		576'000		440'613.05
3130.00	Dienstleistungen Securitas für Kontrolle ruhender Verkehr / Verkehrsdienst	100'000		100'000		88'346.80	
3612.00 *	Betriebsbeitrag an Regionalpolizei ordentlich	700'000		700'000		642'794.95	
3612.01	Beitrag an Regionalpolizei für zusätzliche Leistungen	125'000		135'000		87'360.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'000		10'000		12'953.70
4270.00	Polizeibussen		240'000		220'000		244'255.00
4910.08	Interne Verrechnung Dienstleistungen Polizei		129'000		129'000		120'680.00
1116	Regionalpolizei	6'203'260	6'203'260	6'117'740	6'117'740	5'407'006.74	5'407'006.74
	Netto						
3000.00	Sitzungsgelder	2'500		1'500		3'563.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'975'750		3'871'560		3'559'649.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-45'402.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	249'460		243'220		222'262.50	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	361'170		351'010		314'265.35	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	40'060		38'790		35'498.90	

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	53'440		52'070		47'825.65	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	14'750		14'200		12'805.45	
3064.00 Überbrückungsrenten REPOL			2'340		28'200.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	140'000		200'000		157'832.45	
3091.00 Personalwerbung	10'000		15'000		151.20	
3099.00 Übriger Personalaufwand	25'000		15'000		11'453.45	
3100.00 Büromaterial	20'000		20'000		5'316.60	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	65'000		65'000		41'775.06	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	16'000		16'000		3'380.90	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte Fahrzeuge, Werkzeuge, Neubewaffnung	95'000		95'000		54'203.30	
3112.00 Anschaffung von Dienstkleidern	90'000		90'000		40'448.14	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	150'000		155'000		156'780.15	
3130.01 Telefongebühren, Funk	10'000		10'000		4'986.90	
3130.02 Verbandsbeiträge	14'000		14'000		9'925.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	25'000		25'000		14'432.25	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	45'000		45'000		29'755.55	
3160.00 Mieten	190'000		190'000		184'920.15	
3162.00 Raten für operatives Leasing Dienstfahrzeuge	220'000		200'000		145'804.15	
3170.00 Reisekosten und Spesen	35'000		35'000		29'096.40	
3611.00 Entschädigung an Kanton für Polycom-Funknetz	45'000		55'000		36'528.89	
3612.00 Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	55'000		55'000		55'000.00	
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	158'040		146'890		158'290.00	
3910.02 Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	18'090		16'160		15'258.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Führungs- und Gemeinkosten	80'000		80'000		73'000.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		30'000		27'000		29'178.50
4260.00 Rückerstattungen Dritter		120'000		120'000		111'516.55
4270.00 Polizeibussen		1'950'000		1'800'000		1'864'756.94
4501.00* Entnahme aus Fonds des FK		300'000		390'740		102'264.15

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Betriebsbeiträge Gemeinden ordentlich		3'923'260		3'900'000		3'827'206.95
4612.01	Beiträge Gemeinden für zusätzliche Leistungen		125'000		135'000		87'360.00
4612.02	Beitrag Standortgunst Zofingen		50'000		50'000		50'000.00
4612.03	Beitrag Standortgunst Schöffland		5'000		5'000		5'000.00
4612.09*	Rückerstattung Betriebsbeiträge Gemeinden		-300'000		-310'000		-670'276.35
14	Allgemeines Rechtswesen	2'501'270	1'920'160	2'436'710	1'844'400	2'449'674.80	1'871'679.85
	Netto		581'110		592'310		577'994.95
140	Allgemeines Rechtswesen	2'501'270	1'920'160	2'436'710	1'844'400	2'449'674.80	1'871'679.85
	Netto		581'110		592'310		577'994.95
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	608'250	261'300	621'500	244'300	602'679.69	235'808.52
	Netto		346'950		377'200		366'871.17
3100.00	Publikationen Einbürgerungen	1'000		1'500		774.65	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'500		6'700		6'293.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen Markt	2'000		2'000		329.10	
3111.00	Anschaffung Mobilien Markt	5'000		5'000		3'631.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung	37'000		32'000		33'848.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		5'000		1'361.11	
3612.00	Beitrag an Reg. Zivilstandsamt	68'150		63'000		60'576.43	
3910.00	Interne Verrechnung Ber. Soziales für Mandatsführung Kindes- und Erwachsenenschutz KES	425'000		447'700		444'932.95	
3910.01	Interne Verrechnung Kanzlei für Einbürgerungen	20'000		20'000		16'381.50	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen Markt	37'500		37'500		33'450.00	
3910.07	Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro	1'100		1'100		1'100.00	
4120.00	Konzessionen		27'000		25'000		27'448.00
4210.00	Einbürgerungsgebühren		25'000		35'000		25'275.00
4240.00	Platz-/Marktgebühren		107'000		99'000		91'579.96
4240.01	Plakatgebühren		10'000		10'000		10'090.00

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.04	Entschädigungen für Mandatsführung Kindes- und Erwachsenenschutz KES		36'000		36'000		19'212.50
4260.00	Rückerstattungen Dritter		16'800		16'800		16'707.60
4612.00	Beitrag von Reg. Betreibungsamt		39'500		22'500		45'495.46
1401	Einwohnerkontrolle	377'160	143'000	346'610	131'500	353'986.01	142'862.23
	Netto		234'160		215'110		211'123.78
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	196'560		176'380		182'087.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	12'320		11'100		11'476.50	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	17'390		16'750		12'434.00	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'980		1'800		1'830.90	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'640		2'380		2'469.10	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	870		770		762.90	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'500		462.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		300		608.50	
3130.00	Verbandsbeiträge	300		300		270.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'000		1'500		2'734.69	
3150.00	Unterhalt Büromaterial, Büro-maschinen und -geräte	2'500		500		317.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		400		509.40	
3601.00	Identitätskarten-/Migrationsgebühren	85'000		80'000		82'705.95	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	27'580		29'200		29'290.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	26'020		23'730		26'026.02	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		140'000		130'000		135'865.63
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'000		1'500		6'996.60
1406	Regionales Zivilstandsamt	465'860	465'860	438'600	438'600	442'378.19	442'378.19
	Netto						

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	258'510		252'400		250'447.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	16'200		15'880		15'809.05	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	25'390		24'650		21'918.15	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	2'610		2'580		2'527.10	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'470		3'400		3'396.55	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'140		1'120		1'060.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000		11'000		2'800.00	
3100.00	Büromaterial	2'000		3'000		1'810.58	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'000		11'000		9'214.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		2'352.55	
3130.01	Telefongebühren	500		500		432.00	
3130.02	Verbandsbeiträge	500		300		400.00	
3150.00	Unterhalt Büromobiliar, Büro- maschinen und -geräte	2'000		2'500		2'559.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		141.60	
3611.00	Entschädigung an Kanton für INFOSTAR	9'100		9'400		8'015.40	
3612.00	Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	6'000		6'000		6'000.00	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	34'780		21'780		36'920.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	28'860		20'290		28'773.46	
3920.00	Interne Verrechnung Mieten	17'800		17'800		17'800.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Führungs- und Gemeinkosten	30'000		30'000		30'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		240'000		230'000		239'357.76
4260.00	Rückerstattungen Dritter		500		500		971.00
4612.00	Entschädigung von Gemeinden		225'360		208'100		202'049.43
1407	Regionales Betreibungsamt Netto	1'050'000	1'050'000	1'030'000	1'030'000	1'050'630.91	1'050'630.91
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	521'010		541'230		527'570.80	

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	32'530		33'850		33'420.15	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	48'710		51'100		45'999.95	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	5'250		5'460		5'308.50	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'970		7'250		7'158.90	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'890		2'220		1'708.25	
3100.00	Büromaterial	8'000		8'000		9'405.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600		2'000		229.00	
3111.00	Anschaffung Büromobiliar, Maschinen u. Geräte	5'000		5'000		224.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'000		16'000		14'783.00	
3130.01	Porti	90'000		98'000		84'749.50	
3130.02	Verbandsbeiträge	500		500		300.00	
3150.00	Unterhalt Büromobiliar, Büro- maschinen und -geräte	1'000		1'000			
3158.00	Unterhalt von Software	15'000		15'000		13'325.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'000		8'000		7'345.75	
3612.00	Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	9'500		9'500		9'500.00	
3612.01	Rückerstattung an Vertragsgemeinden	89'390		46'260		102'743.91	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	63'700		56'810		68'250.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	51'950		47'820		50'022.60	
3920.00	Interne Verrechnung Mieten	45'000		45'000		38'585.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Führungs- und Gemeinkosten	30'000		30'000		30'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'050'000		1'030'000		1'050'630.91
15	Feuerwehr	980'420	550'000	983'565	540'000	962'877.95	555'861.10
	Netto		430'420		443'565		407'016.85
150	Feuerwehr	980'420	550'000	983'565	540'000	962'877.95	555'861.10
	Netto		430'420		443'565		407'016.85

Budget 2017

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500	Feuerwehr	980'420	550'000	983'565	540'000	962'877.95	555'861.10
	Netto		430'420		443'565		407'016.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	184'830		183'580		182'998.85	
3010.01	Sold	220'000		220'000		240'067.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	11'120		11'040		16'297.30	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	13'770		13'880		13'890.50	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'570		1'570		1'604.75	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'380		2'370		2'367.80	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	550		550		560.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	10'500		10'500		5'380.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'500		10'500		8'698.70	
3100.00	Büromaterial	7'500		7'000		6'226.54	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	35'000		35'000		30'642.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge, Ausrüstungen	80'000		80'000		79'714.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung	25'000		29'000		21'926.29	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500		5'000		6'937.35	
3130.01	Telefongebühren, Funk, Polycom-Betriebsgeb.	10'000		12'500		8'207.53	
3130.02	Verbandsbeiträge	2'500		2'200		2'329.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	23'000		26'000		22'452.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	12'700		10'000		6'705.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Ausrüstungen	26'000		18'000		21'247.70	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	65'000		70'000		65'086.24	
3170.00	Reisekosten und Spesen	16'000		16'000		15'216.85	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'000		3'000		3'405.80	
	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgaben						
3181.09	Eingang abgeschriebene Feuerwehrpflicht-Ersatzabgaben					-2'307.85	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	86'000		88'800		80'490.55	

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigung an Kanton für kant. Feuerwehralarmstelle KFA	10'000		10'000		9'181.00	
3612.00	Hydrantenentschädigung an StWZ	112'000		112'000		111'550.00	
3612.01	Hydrantenentschädigung an Gde. Bottenwil	2'000		2'000		2'000.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	1'500		1'875			
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	1'500		1'200			
4200.00	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgaben		380'000		380'000		383'968.35
4260.00	Rückerstattungen Dritter		40'000		35'000		44'182.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		30'000		30'000		29'729.50
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		15'000		15'000		11'056.00
4631.00	Beitrag AGV aus Löschfonds		85'000		80'000		86'925.25
16	Verteidigung	891'580	734'190	890'420	687'170	875'949.46	709'956.32
	Netto		157'390		203'250		165'993.14
161	Militärische Verteidigung	87'390	127'500	131'040	106'500	83'826.82	148'947.50
	Netto	40'110			24'540	65'120.68	
1610	Militärische Verteidigung	87'390	127'500	131'040	106'500	83'826.82	148'947.50
	Netto	40'110			24'540	65'120.68	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33'330		34'380		37'888.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'504.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'100		2'160		2'069.05	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	2'540		2'980		4'395.00	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	410		400		599.65	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	450		460		467.10	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	100		110		101.85	
3100.00	Büromaterial	500		500		300.80	

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		9'167.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge, Ausrüstungen	3'500		2'500		1'611.12	
3120.00	Ver- und Entsorgung	5'000		5'000		7'926.15	
3130.00*	Dienstleistungen Dritter, Telefongebühren	7'000		300		266.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		149.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	5'000		62'500		8'585.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Ausrüstungen	11'000		3'000		3'932.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	250		300		241.00	
3636.00	Betriebsbeitrag an Schiessanlage	500		500		500.00	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	2'680		2'870		4'755.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	1'330		1'380		1'025.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	7'500		7'500		1'350.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'500		1'500		595.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		6'000		5'000		8'025.00
4610.00	Entschädigungen für Truppeneinquartierungen		120'000		100'000		140'327.50
162	Zivile Verteidigung	804'190	606'690	759'380	580'670	792'122.64	561'008.82
	Netto		197'500		178'710		231'113.82
1620	Zivilschutz	197'500	0	178'710	0	231'113.82	0.00
	Netto		197'500		178'710		231'113.82
3612.00	Beitrag an Reg. Zivilschutzorganisation	189'200		170'330		224'335.17	
3612.01	Beitrag an Reg. Führungsorgan	8'300		8'380		6'778.65	
1626	* Regionale Zivilschutzorganisation	582'760	582'760	556'090	556'090	541'551.47	541'551.47
	Netto						
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'200		1'100		1'020.00	

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	175'390		183'370		177'419.75	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'500				-6'390.35	
3010.80 Zivilschutzsold für WK-Einsätze	9'000					
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	10'940		11'560		10'267.05	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	16'980		17'750		15'704.40	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	1'760		1'830		1'672.45	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'350		2'470		2'294.45	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	700		700		685.75	
3090.80 Wiederholungskurse (ab 2015)	45'000		54'000		44'543.25	
3100.00 Büromaterial	1'500		1'500		1'453.25	
3100.80 Büromaterial für WK-Einsätze	500					
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000		7'000		4'029.40	
3111.00 Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'000		27'720		115'732.10	
3112.00 Anschaffungen persönliche Ausrüstungen	39'250					
3120.00 Ver- und Entsorgung	21'000		25'000		20'667.70	
3120.80 Ver- und Entsorgung für WK-Einsätze	4'000					
3130.00 Dienstleistungen Dritter	17'800		17'000		10'571.45	
3130.01 Telefongebühren, Alarmeinrichtung	22'000		20'000		1'188.65	
3130.02 Verbandsbeiträge	1'900		1'500		1'597.32	
3134.00 Sachversicherungsprämien	12'000		15'000		12'001.15	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	19'800		19'600		5'894.70	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Apparate, Fahrzeuge, Ausrüstungen	20'500		14'000		16'272.80	
3170.00 Reisekosten und Spesen	5'000		5'000		3'295.00	
3611.00 Entschädigungen an Kanton			94'000		68'342.40	
3611.70 Entschädigungen an Kanton für Grundausbildung	94'000					
3611.71 übrige Entschädigungen an Kanton	13'900					
3612.00 Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	5'500		5'500		5'500.00	
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	10'710		11'480		9'505.00	

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	5'330		5'510		4'783.80	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	750					
3920.00	Interne Verrechnung Mieten	3'500		3'500		3'500.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Führungs- und Gemeinkosten	10'000		10'000		10'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		8'000		15'000		51'781.45
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		10'000		10'000		10'752.50
4501.00	Entnahme Ersatzbeiträge Schutzraumbauten		25'000		25'000		39'658.20
4610.00	Entschädigungen vom Bund		23'000		22'000		21'235.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		516'760		484'090		418'124.32
1627	Regionales Führungsorgan Netto	23'930	23'930	24'580	24'580	19'457.35	19'457.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'160		10'930		10'685.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	640		690		688.35	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	320		430		397.80	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	50		60		66.60	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	140		150		144.35	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	20		20		29.95	
3100.00	Büromaterial	1'000		700		1'240.90	
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Kurskosten	6'000		6'000		2'587.70	
3130.01	Telefongebühren, Alarmeinrichtung	2'600		2'600		1'676.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500		2'500		1'940.30	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		23'930		24'580		19'457.35

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	19'286'145	8'702'220	19'196'740	9'254'630	18'698'590.20	8'926'239.33
	Netto		10'583'925		9'942'110		9'772'350.87
21	Obligatorische Schule	12'061'635	3'100'510	11'861'360	3'575'050	11'427'515.51	3'216'190.34
	Netto		8'961'125		8'286'310		8'211'325.17
211	Eingangsstufe	979'740	4'800	925'890	4'900	967'714.08	4'732.60
	Netto		974'940		920'990		962'981.48
2110	Kindergarten	979'740	4'800	925'890	4'900	967'714.08	4'732.60
	Netto		974'940		920'990		962'981.48
3020.01	Löhne Blockzeiten	130'000		130'000		135'460.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'190		8'190		8'723.50	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	15'600		14'300		13'343.35	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	270		270		199.60	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'760		1'760		1'871.95	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	370		370		368.85	
3104.00	Schulmaterial	48'500		45'000		45'411.34	
3130.00	Schulbus Kindergarten Natur und Bewegung	30'000		28'000		24'677.31	
3130.01	Telefongebühren	3'500		4'000		2'211.40	
3150.00	Unterhalt, Anschaffung Mobilien	13'000		13'000		14'365.40	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	1'100		1'000		864.15	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien / Hardware	4'150		10'000		10'554.55	
3631.00 *	Besoldungsanteil an Kanton	668'300		615'000		655'152.28	
3910.00	Interne Verrechnung Schulsozialarbeit	55'000		55'000		54'510.05	
4612.00	Betriebskostenanteil Schulgelder von Gemeinden		2'000		2'000		1'500.00
4632.00	Besoldungsanteil von Gemeinden		2'800		2'900		3'232.60

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung			Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
212	Primarstufe		2'923'590	21'500	2'393'580	19'660	2'281'932.37	12'384.71
	Netto			2'902'090		2'373'920		2'269'547.66
2120	Primarstufe		2'923'590	21'500	2'393'580	19'660	2'281'932.37	12'384.71
	Netto			2'902'090		2'373'920		2'269'547.66
3020.00	Löhne Schulämter		16'800		16'800		16'600.00	
3020.01	Löhne Blockzeiten		150'000		150'000		147'120.15	
3020.02	Löhne Informatik-Support		80'000		76'000		80'662.36	
3020.03	Löhne Aufgabenhilfe		15'000		15'000		12'846.25	
3020.04	Löhne Dyskalkulie		2'400		2'500		560.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK		16'650		16'400		15'837.09	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse		27'600		25'620		21'964.36	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung		510		500		341.77	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse		3'560		3'520		3'407.75	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung		650		640		619.49	
3104.00 *	Schulmaterial GMS		120'000		104'000		106'515.51	
3104.01 *	Schulmaterial QSZ		72'000		64'000		57'768.08	
3104.02 *	Schulmaterial QSM		24'000		24'000		24'905.58	
3104.03 *	Schulmaterial Textiles Werken		40'000		38'000		33'299.60	
3104.04 *	Schulmaterial Werken		27'000		24'000		21'903.78	
3104.05 *	Schulmaterial Logopädie		4'000		4'000		4'519.30	
3104.06 *	Schulsportmaterial		6'000		6'000		6'019.05	
3130.00	Telefongebühren		5'000		5'000		4'298.15	
3130.01	Schulbus		30'000		30'000		27'579.93	
3150.00	Unterhalt, Anschaffungen Mobilien		22'000		22'000		21'739.80	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager		22'500		18'000		15'491.65	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien / Hardware		34'920		83'600		88'658.10	
3612.00	Schulgelder an andere Gemeinden		15'000		15'000		28'700.00	
3631.00 *	Besoldungsanteil an Kanton		2'100'500		1'570'000		1'447'719.42	
3632.00	Besoldungsanteil an Gemeinden		5'700				10'945.00	

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung Schulsozialarbeit	59'000		59'000		58'470.20	
3910.01	Interne Verrechnung Schwimmbadabonnemente	22'800		20'000		23'440.00	
4231.01	Elternbeiträge Aufgabenhilfe		6'000		5'500		6'165.00
4231.02	Elternbeiträge Dyskalkulie		1'250		1'250		280.00
4612.00	Betriebskostenanteil Schulgelder von Gemeinden		6'850		7'110		3'317.00
4632.00	Besoldungsanteil von Gemeinden		7'400		5'800		2'622.71
213	Oberstufe	3'012'050	1'670'010	3'426'120	2'060'890	3'394'686.84	1'887'782.25
	Netto		1'342'040		1'365'230		1'506'904.59
2130	Oberstufe	3'012'050	1'670'010	3'426'120	2'060'890	3'394'686.84	1'887'782.25
	Netto		1'342'040		1'365'230		1'506'904.59
3020.00	Löhne Schulämter	34'550		36'000		35'950.00	
3020.02	Löhne Informatik-Support	120'000		114'000		120'993.54	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	9'740		9'450		9'807.96	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	14'400		13'680		12'806.94	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	250		240		157.83	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'090		2'020		2'118.90	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	340		330		329.91	
3104.00	Schulmaterial Bezirksschule	140'000		145'000		154'968.44	
3104.01	Schulmaterial SeReal	70'000		75'000		77'389.66	
3104.02	Schulmaterial Textiles Werken	13'000		13'000		14'948.25	
3104.03	Schulmaterial Werken	13'000		15'000		19'397.89	
3104.04	Schulsportmaterial	12'000		12'000		10'989.65	
3105.00	Lebensmittel Hauswirtschaft	78'000		83'000		87'093.92	
3130.00	Telefongebühren	6'000		5'000		5'490.00	
3130.01	Busabonnemente	7'000		6'000		7'288.90	
3150.00	Unterhalt, Anschaffungen Mobilien	37'000		37'000		21'876.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	35'000		38'000		31'266.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	44'080		105'400		111'878.05	
3612.00	Schulgelder an Gemeinden	30'000		25'000		34'580.00	

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00 * Besoldungsanteil an Kanton	2'199'600		2'550'000		2'486'818.25	
3632.00 Besoldungsanteil an Gemeinden	5'000				5'928.00	
3910.00 Interne Verrechnung Schulsozialarbeit	121'000		121'000		119'968.75	
3910.01 Interne Verrechnung Schwimmbadabonnemente	20'000		20'000		22'640.00	
4612.00 * Betriebskostenanteil Schulgelder von Gemeinden		753'110		900'890		812'796.00
4632.00 Besoldungsanteil von Gemeinden		916'900		1'160'000		1'074'986.25
214 Musikschule	1'091'950	541'000	1'085'500	543'000	1'108'490.96	522'223.79
Netto		550'950		542'500		586'267.17
2140 Musikschule	1'091'950	541'000	1'085'500	543'000	1'108'490.96	522'223.79
Netto		550'950		542'500		586'267.17
3020.00 Löhne Lehrpersonen, Schulleitung	848'500		852'500		913'013.35	
3020.09 Erstattung von Löhnen					-40'242.90	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	53'500		54'000		54'998.15	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	62'500		63'500		57'652.30	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	6'600		6'400		6'632.60	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	11'500		11'500		11'787.75	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	4'500		4'800		4'432.20	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	2'000		2'000		1'130.00	
3104.00 Schulmaterial	7'000		7'000		6'717.56	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		8'861.70	
3130.01 Telefongebühren	1'600		1'800		1'551.10	
3130.02 Leistungen Stadtsaal	2'500		2'500		2'325.00	
3150.00 Unterhalt, Anschaffungen Mobilien und Instrumente	12'000		12'000		10'351.05	
3170.00 Reisekosten und Spesen	500		500		237.60	
3612.00 Schulgelder an andere Gemeinden	500		500			
3612.01 Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	7'500		7'500		7'500.00	
3637.00 Beiträge an Eltern, Familienrabatte	60'000		48'000		60'543.50	
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	1'250		1'000		1'000.00	

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4231.00	Elternbeiträge		485'000		487'000		470'510.19
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'000		8'000		7'840.00
4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden / HPS		48'000		48'000		43'873.60
217	Schulliegenschaften	2'685'435	653'800	2'773'520	760'000	2'449'500.94	595'838.50
	Netto		2'031'635		2'013'520		1'853'662.44
2170	Schulliegenschaften	2'346'510	649'400	2'337'380	758'000	2'146'136.17	594'338.50
	Netto		1'697'110		1'579'380		1'551'797.67
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	550'540		536'580		526'643.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-5'849.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	34'020		33'140		30'713.85	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	27'550		27'730		28'974.90	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	13'190		12'610		11'319.30	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	7'230		7'100		6'580.55	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'090		1'080		1'070.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	60'000		60'000		54'058.75	
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar	96'400		89'100		85'874.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung	360'000		360'000		346'355.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	48'000		48'000		45'584.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	52'000		52'000		45'343.90	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	7'000		7'000		45'400.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	221'000		242'000		181'744.26	
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar	15'000		15'000		10'645.15	
3160.00	Miete Schulräumlichkeiten	50'840		58'840		21'183.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	540'700		530'000		481'186.21	
3612.01	Entschädigung an BZZ für Betriebskosten	164'500		148'500		139'217.80	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	56'250		67'500		58'050.00	

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	38'700		38'700		29'537.95	
3910.07	Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro	2'500		2'500		2'500.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000		2'000		
4472.00	Vergütung für Benützungen Schulliegenschaften		8'000		8'000		7'667.50
4612.00 *	Anlagekostenanteil Schulgelder von anderen Gemeinden		549'400		658'000		496'671.00
4920.00	Interne Verrechnung ausserschulische Benützung Turnhallen		90'000		90'000		90'000.00
2171	Kindergarten Liegenschaften Netto	338'925	4'400 334'525	436'140	2'000 434'140	303'364.77	1'500.00 301'864.77
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	61'500		57'500		61'454.45	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-262.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'870		3'620		3'792.20	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	2'550		2'390		2'206.05	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	830		780		812.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'725		22'500		14'611.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung	40'000		47'000		37'993.52	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'400		7'400		4'747.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500		4'500		3'524.70	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	12'000		10'500		8'707.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	49'000		90'000		24'530.15	
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar	5'500		6'800		2'858.70	
3160.00	Miete Kindergarten Hottigergasse	30'600		30'600		30'600.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	65'250		105'700		80'680.20	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	30'000		33'750		23'906.25	
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	8'200		13'100		3'200.90	

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4472.00	Vergütung für Benützungen Kindergarten Liegenschaften		2'400				
4612.00	Anlagekostenanteil Schulgelder von anderen Gemeinden		2'000		2'000		1'500.00
218	Tagesbetreuung	302'270	130'000	247'720	100'000	279'665.40	112'872.05
	Netto		172'270		147'720		166'793.35
2180	Tagesbetreuung	302'270	130'000	247'720	100'000	279'665.40	112'872.05
	Netto		172'270		147'720		166'793.35
3020.00	Löhne Betreuung Mittagstisch	27'000		24'000		25'339.40	
3020.01	Löhne Betreuung Tagesstrukturen	151'660		122'790		148'010.20	
3020.09	Erstattung von Löhnen					-186.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	11'260		9'250		10'654.25	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	10'750		7'270		8'970.60	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'530		1'230		1'495.50	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'410		1'980		2'294.80	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	260		200		210.65	
3130.00	Verpflegungskosten Mittagstisch	40'000		34'000		32'960.25	
3130.01	Verpflegungskosten Tagesstrukturen	18'000		17'000		18'531.75	
3130.02	Dienstleistungen Dritter	7'000		6'000		7'384.50	
3160.00*	Miete Mittagstisch	8'400					
3920.00	Interne Verrechnung Mieten	24'000		24'000		24'000.00	
4260.00	Elternbeiträge Mittagstisch		36'000		30'000		29'997.00
4260.01	Elternbeiträge Tagesstrukturen		90'000		66'000		79'875.05
4260.02	Übrige Beiträge Mittagstisch		4'000		4'000		3'000.00
219	Obligatorische Schule, Übriges	1'066'600	79'400	1'009'030	86'600	945'524.92	80'356.44
	Netto		987'200		922'430		865'168.48

Budget 2017

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	790'850	55'400	727'280	62'600	699'392.52	63'996.44
	Netto		735'450		664'680		635'396.08
3000.00	Entschädigung Schulpflege	60'000		60'000		60'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	145'670		145'600		142'879.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	12'870		12'890		12'678.05	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	13'140		13'160		13'011.00	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'460		1'460		1'405.25	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'760		2'760		2'716.55	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	540		540		538.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	10'000		10'000		6'177.40	
3100.00	Büromaterial	9'000		9'000		5'009.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'000		12'000		12'432.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel, -geräte	4'000		4'000		2'123.01	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'000		45'000		43'088.55	
3130.02	Dienstleistungen EDV	18'000		17'000		16'001.45	
3130.03	Kompetenzsumme Schulpflege	8'000		8'000		7'767.85	
3134.00	Schülerunfallversicherung	7'000		7'000		6'120.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500		2'500		1'244.90	
3170.01	Schulanlässe	12'000		12'000		11'590.10	
3612.00	Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	30'000		30'000		30'000.00	
3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	315'900		268'000		257'885.95	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	57'830		45'380		46'090.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verwaltungskosten	11'180		8'990		8'631.86	
3920.00	Interne Verrechnung Mieten	12'000		12'000		12'000.00	
4632.00	Besoldungsanteil von Gemeinden		55'400		62'600		63'996.44
2191	Volksschule, Sonstiges	59'000	6'000	60'000	6'000	40'509.75	0.00
	Netto		53'000		54'000		40'509.75
3090.00	Aus- und Weiterbildung	12'000		12'000		7'275.00	

Budget 2017

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		10'756.70	
3130.01	Leistungen Stadtsaal	10'000		11'000		7'078.05	
3171.00	Auslagen Sommerlager	12'000		12'000			
3171.01	Auslagen Skilager	15'000		15'000		15'400.00	
4260.00	Elternbeiträge Sommerlager		6'000		6'000		
2192	Kinderfest	216'750	18'000	221'750	18'000	205'622.65	16'360.00
	Netto		198'750		203'750		189'262.65
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000		25'000		9'445.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		3'000		2'998.95	
3111.00	Anschaffung Mobilien	1'000		1'000		195.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100'000		100'000		107'156.75	
3171.00	Verpflegung	40'000		40'000		35'641.10	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	48'750		48'750		47'625.00	
3910.08	Interne Verrechnung Dienstleistungen Polizei	4'000		4'000		2'560.00	
4240.00	Patent- und Platzgebühren		13'000		13'000		10'260.00
4250.00	Verkauf Festkarten		5'000		5'000		6'100.00
22	Sonderschulen	6'011'710	5'601'710	6'092'580	5'677'580	6'077'424.99	5'702'596.99
	Netto		410'000		415'000		374'828.00
220	Sonderschulen	6'011'710	5'601'710	6'092'580	5'677'580	6'077'424.99	5'702'596.99
	Netto		410'000		415'000		374'828.00
2200	Sonderschulen	490'000	80'000	490'000	75'000	455'777.25	80'949.25
	Netto		410'000		415'000		374'828.00
3612.00	Schulgelder an Heilpädagogische Schule	90'000		90'000		91'760.00	
3614.00	Gemeindebeiträge an Tagessonderschulen und stationäre Einrichtungen	400'000		400'000		364'017.25	

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00 Elternbeiträge Tagessonderschulen		80'000		75'000		80'949.25
2201 * Heilpädagogische Schule (HPS)	5'521'710	5'521'710	5'602'580	5'602'580	5'621'647.74	5'621'647.74
Netto						
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	42'710		43'700		44'500.40	
3020.00 Löhne Lehrpersonen Betreuung	895'070		867'470		867'726.40	
3020.01 Löhne Lehrpersonen Therapie	235'360		250'510		241'728.60	
3020.02 Löhne Praktikantinnen	39'600		39'600		42'825.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	76'140		75'420		74'252.20	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	97'090		94'350		93'219.15	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	11'970		11'880		11'751.50	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	16'310		16'160		16'407.15	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	16'440		16'450		16'234.35	
3090.00 Aus- und Weiterbildung der Lehrpersonen	23'500		25'000		17'248.00	
3090.01 Weiterbildungskosten berufsbegleitendes Studium in schulischer Heilpädagogik	31'950		57'430		52'961.70	
3091.00 Personalwerbung	500		500		254.65	
3099.00 Übriger Personalaufwand	6'000		6'000		6'442.05	
3100.00 Büromaterial	15'000		15'000		12'156.10	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		3'634.20	
3104.00 Lehrmittel	61'600		67'400		167'088.72	
3110.00 Anschaffung Büromöbel, Schulmobiliar	41'800		30'000		29'958.92	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	10'000		13'000		6'811.90	
3130.01 Verpflegungskosten Schüler-/innen	125'000		120'000		122'664.42	
3130.02 Berufspraktikum / Beschäftigung Werkstufe im AZB Strengelbach	40'000		40'000		40'467.00	
3130.03 Externe Schülertransporte	235'000		240'000		233'781.01	
3150.00 Unterhalt Schulmobiliar	7'900		8'000		7'858.89	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	15'000		13'000		15'000.00	
3160.00 Miete Quartierschulhaus Einwohnergemeinde	330'000		330'000		330'000.00	

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.01	Miete Liegenschaft Müllerweg 4	75'000		75'000		72'548.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	42'500		57'800			
3171.01	Ausbildung Lernende, Schulanlässe	54'600		49'800			
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	90'300		90'300		88'747.00	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien, Informatik- und Kommunikationssysteme VV	18'100		19'400		26'144.20	
3409.01	Vorschussverzinsung	45'700		48'400		49'222.85	
3612.00	Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	73'000		73'000		74'447.84	
3612.01	Entschädigung an BZZ für Betriebskosten	246'700		222'700		218'826.69	
3631.00	Besoldungen Kanton Ausbildung	1'837'000		1'906'700		1'797'979.90	
3631.01	Besoldungen Kanton Therapie	134'000		139'850		135'013.10	
3631.02	Besoldungen Kanton Schulleitung	141'000		141'000		140'830.95	
3631.10	Sozialversicherungen Besoldungen Kanton	164'740		170'630		161'566.10	
3631.11	Personalversicherungsbeiträge Besoldungen Kanton	212'260		212'190		208'652.50	
3631.12	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge Besoldungen Kanton	8'870		10'940		8'731.35	
4260.00	Elternbeiträge Verpflegungskosten		94'000		94'000		97'710.00
4260.01	Elternbeiträge Lagerkosten		8'000		10'000		7'875.00
4260.02	Rückerstattungen Physiotherapie / Übrige Rückerstattungen		30'000		30'000		33'613.63
4631.00	Kantonsbeiträge Basispauschale		3'580'410		3'658'100		3'655'447.33
4631.01	Kantonsbeiträge Verwaltungspauschale		117'000		119'600		120'935.92
4631.02	Kantonsbeiträge Transportpauschale		235'000		240'000		233'201.11
4631.03	Kantonsbeiträge Immobilienkosten		787'700		766'400		775'284.75
4632.00	Beiträge von Gemeinden		669'600		684'480		697'580.00
9010.00	Ertragsüberschuss					183'964.95	
23	Berufliche Grundbildung	1'200'000	0	1'230'000	0	1'185'849.70	0.00
	Netto		1'200'000		1'230'000		1'185'849.70

Budget 2017

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
230	Berufliche Grundbildung	1'200'000	0	1'230'000	0	1'185'849.70	0.00
	Netto		1'200'000		1'230'000		1'185'849.70
2300	Berufliche Grundbildung	1'200'000	0	1'230'000	0	1'185'849.70	0.00
	Netto		1'200'000		1'230'000		1'185'849.70
3631.00	Schulgelder an kant. Schulen	600'000		580'000		609'633.50	
3634.00	Schulgelder an Berufsschulen	600'000		650'000		576'216.20	
29	Übriges Bildungswesen	12'800	0	12'800	2'000	7'800.00	7'452.00
	Netto		12'800		10'800		348.00
299	Bildung, Übriges	12'800	0	12'800	2'000	7'800.00	7'452.00
	Netto		12'800		10'800		348.00
2990	Bildung, Übriges	12'800	0	12'800	2'000	7'800.00	7'452.00
	Netto		12'800		10'800		348.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		300		300.00	
3637.01	Schulgelder an Privatschulen	12'500		12'500		7'500.00	
4637.00	Rückerstattungen Stipendien und Darlehen				2'000		7'452.00

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	4'841'080	1'001'800	4'734'430	997'500	4'293'085.81	1'018'904.65
	Netto		3'839'280		3'736'930		3'274'181.16
31	Kulturerbe	89'250	0	83'150	0	92'066.40	11'300.00
	Netto		89'250		83'150		80'766.40
311	Museen und bildende Kunst	79'250	0	73'150	0	70'766.40	0.00
	Netto		79'250		73'150		70'766.40
3111	Museum	79'250	0	73'150	0	70'766.40	0.00
	Netto		79'250		73'150		70'766.40
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		86.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung	24'000		24'000		23'073.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'100		4'100		3'309.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	14'400		8'900		861.45	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	27'600		27'600		27'617.40	
3632.00	Beitrag an Betrieb Museum Ortsbürgergemeinde					10'000.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeitrag an Ortsbürgergemeinde für Fassadensanierung Pulverturm	5'700		5'700		5'714.30	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	750		750			
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	1'700		1'100		103.35	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	10'000	0	10'000	0	21'300.00	11'300.00
	Netto		10'000		10'000		10'000.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	10'000	0	10'000	0	21'300.00	11'300.00
	Netto		10'000		10'000		10'000.00
3637.00	Beiträge an Gebäuderenovationen Private	10'000		10'000		21'300.00	

Budget 2017

Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4512.01 Entnahme aus Fonds "Renovationen Altstadt"						11'300.00
32 Kultur, Übriges	2'353'850	599'500	2'300'310	621'500	2'058'703.21	583'370.13
Netto		1'754'350		1'678'810		1'475'333.08
321 Bibliotheken	928'990	155'000	901'000	165'000	846'452.09	153'917.84
Netto		773'990		736'000		692'534.25
3210 Stadtbibliothek	928'990	155'000	901'000	165'000	846'452.09	153'917.84
Netto		773'990		736'000		692'534.25
3010.00* Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	413'390		442'240		393'245.35	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	26'560		30'160		24'253.15	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	34'510		35'920		34'352.35	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	4'710		5'150		4'125.65	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'690		6'460		5'222.25	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'590		1'690		1'378.90	
3099.00 Übriger Personalaufwand	5'000		5'000		5'000.00	
3100.00 Büromaterial	10'000		10'000		9'995.70	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		2'500		987.70	
3103.00 Anschaffung Medien, Bestandespflege	90'000		90'000		89'959.56	
3110.00 Anschaffung Büromöbel, -geräte	4'000		4'000		3'295.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung	34'000		34'000		30'993.25	
3130.00* Dienstleistungen Dritter	35'000		10'000		8'491.95	
3130.01 Buchbinderkosten	6'000		6'000		4'765.70	
3130.02 Aufarbeitung und Erschliessung Stadtarchiv	15'000		15'000		13'989.50	
3130.03 Veranstaltungen und PR-Projekte	4'000		4'000		1'444.95	
3130.04 Telefongebühren	2'500		2'500		2'080.80	
3130.05* Externe Mandate Veranstaltungen / Leseförder.	10'000					
3134.00 Sachversicherungsprämien	11'700		11'700		10'956.65	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	20'300		27'200		15'545.70	

Budget 2017

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		2'000		467.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	74'700		74'700		74'644.30	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	87'440		62'640		93'380.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	17'250		12'890		15'246.38	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	750		750			
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	10'900		4'500		2'629.80	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		145'000		155'000		143'919.04
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		5'300		5'300		5'300.00
4632.00	Beitrag von Ortsbürgergemeinde		4'700		4'700		4'698.80
322	Konzert und Theater	248'510	183'000	268'070	183'000	210'494.27	179'129.37
	Netto		65'510		85'070		31'364.90
3220	Konzert und Theater	248'510	183'000	268'070	183'000	210'494.27	179'129.37
	Netto		65'510		85'070		31'364.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'910		30'970		22'945.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'690		1'950		1'434.80	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'870		1'830		1'803.30	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	490		710		295.60	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	360		420		306.10	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	90		90		89.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'000		14'000		9'091.07	
3102.01	Druck Programmheft	13'000		15'000		10'540.30	
3130.00	Honorare, Tantiemen Künstler	130'000		140'000		125'056.76	
3130.01	Quellensteuern Künstler	3'000		3'000		2'427.75	
3130.02	Dienstleistungen Ticketing	5'000		6'000		4'309.19	
3130.03	Telefongebühren	600		600		547.80	
3130.04	Übrige Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500		576.25	
3130.05	Leistungen Stadtsaal	40'000		40'000		27'400.05	

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Suisa-Gebühren	2'000		2'000		849.90	
3170.00	Organisationskosten und Spesen	8'000		10'000		2'820.10	
4240.00	Eintrittsgebühren		120'000		120'000		110'589.37
4290.00	Erträge aus Sponsoring		35'000		35'000		39'640.00
4290.01	Erträge aus Inserateverkäufen		8'000		8'000		8'900.00
4631.00	Beitrag Kuratorium		20'000		20'000		20'000.00
329	Kultur, Übriges	1'176'350	261'500	1'131'240	273'500	1'001'756.85	250'322.92
	Netto		914'850		857'740		751'433.93
3290	Kultur, Übriges	232'590	3'000	233'480	0	185'528.70	0.00
	Netto		229'590		233'480		185'528.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	41'800		47'490		39'355.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'630		2'990		2'452.55	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	5'270		5'240		4'278.30	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	430		730		371.30	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	560		640		530.80	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	200		190		187.25	
3119.00*	Ankauf von Kunstwerken / Beitrag an KIAS	20'000		10'000		10'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'500		4'500		3'778.50	
3130.01	Telefongebühren	1'000		1'000		1'402.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	6'000		6'000		1'636.00	
3160.00	Miete Stiftsgebäude	600		600		600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		2'000			
3170.01*	Jungbürgerfeier	4'000				505.80	
3170.02	Bundesfeier	15'000		15'000		11'763.25	
3170.03	Neuzuzügeranlass	14'000		14'000			
3636.00*	Beiträge an kulturelle Vereine und Anlässe	110'000		114'000		105'496.50	
3636.01	Beitrag Neujahrsblatt	5'000		8'000		3'171.05	

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	1'100		1'100			
4512.00	Entnahme aus Fonds Zofinger Neujahrsblatt		3'000				
3291	Stadtsaal	640'810	253'000	613'810	268'000	577'901.10	245'051.17
	Netto		387'810		345'810		332'849.93
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	256'690		244'580		252'702.45	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-315.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	16'130		15'370		15'034.00	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	15'750		15'870		14'300.70	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	5'270		4'730		3'646.00	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'450		3'290		3'224.45	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	690		690		649.00	
3100.00	Büromaterial	500		500		670.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'200		8'500		8'180.35	
3111.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	7'400		5'500		7'236.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung	45'000		43'000		44'176.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'020		8'760		9'176.45	
3130.01	Telefongebühren	3'700		3'000		2'105.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'800		8'800		7'375.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	40'300		38'400		55'319.30	
3151.00	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	9'800		9'800		9'861.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'100		17'100		17'058.65	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	162'500		162'000		96'326.20	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	13'390		14'350		14'260.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	2'070		1'520		5'125.20	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	750		750		487.50	
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	1'000		1'000		5'000.00	

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.07	Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro	6'300		6'300		6'300.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		133'000		138'000		128'652.15
4250.00	Verkäufe		40'000		45'000		32'187.82
4472.00	Vergütung von Benützungen Liegenschaften VV		80'000		85'000		84'211.20
3292	Wildpark und Volière	302'950	5'500	283'950	5'500	238'327.05	5'271.75
	Netto		297'450		278'450		233'055.30
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Futtermittel	40'000		32'500		38'922.05	
3111.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	4'000		4'000		1'650.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung	20'000		20'000		18'257.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000		8'000		4'263.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500					
3144.00	Unterhalt Hochbauten	11'500		8'000		6'876.90	
3160.00	Pachtzins an Ortsbürgergemeinde	2'000		2'000		2'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	40'700		40'700		40'731.15	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	176'250		168'750		125'625.00	
4250.00	Verkaufserlöse		5'000		5'000		5'217.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		500		500		54.75
34	Sport und Freizeit	2'397'980	402'300	2'350'970	376'000	2'142'316.20	424'234.52
	Netto		1'995'680		1'974'970		1'718'081.68
341	Sport	1'416'520	294'300	1'410'920	269'000	1'335'600.05	341'134.32
	Netto		1'122'220		1'141'920		994'465.73
3410	Sport	844'000	5'000	798'400	5'000	802'353.65	5'932.00
	Netto		839'000		793'400		796'421.65
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					414.40	
3111.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	4'000		4'000		4'028.65	

Budget 2017

Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00 Ver- und Entsorgung	65'000		65'000		69'504.64	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	12'000		12'000		9'071.95	
3134.00 Sachversicherungsprämien	4'700		4'700		3'711.65	
3143.00 Unterhalt Tiefbauten / Sportplätze	20'000		20'000		19'845.60	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	45'000		40'000		56'011.45	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	133'700		115'000		114'936.70	
3612.00 Entschädigung an BZZ für Trinermatten	127'100		124'600		122'500.00	
3612.01 Entschädigung an BZZ für Betriebskosten Turnhallen	148'000		133'600		128'796.01	
3636.00 Beiträge an Sportvereine	38'000		38'000		36'500.00	
3636.01 Beiträge an Sportveranstaltungen	39'000		34'000		33'207.60	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhofleistungen	67'500		67'500		63'825.00	
3910.07 Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro	50'000		50'000		50'000.00	
3920.00 Interne Verrechnung ausserschulische Benützung Turnhallen	90'000		90'000		90'000.00	
4472.00 Vergütung für Benützungen Sportanlagen		5'000		5'000		5'932.00
3411 Schwimmbad	572'520	289'300	612'520	264'000	533'246.40	335'202.32
Netto		283'220		348'520		198'044.08
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40'000		40'000		38'989.60	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'520		2'520		2'151.25	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	1'800		1'800			
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	1'660		1'660		1'610.55	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	540		540		460.65	
3100.00 Büromaterial	2'000		2'000		764.70	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	40'000		40'000		31'682.80	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'000		26'000		31'545.05	
3120.00 Ver- und Entsorgung	100'000		100'000		91'513.50	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	10'000		15'000		13'958.20	

Budget 2017

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Telefongebühren	2'000		2'000		1'595.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'000		6'000		5'043.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	30'000		65'000		42'620.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	10'000		10'000		6'016.65	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	300'000		300'000		265'293.75	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		220'000		200'000		256'953.87
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000		4'000		4'497.60
4470.00	Pachtzins Restaurant		22'500		20'000		27'670.85
4910.01	Interne Verrechnung Schwimmbadabonnemente an Schule		42'800		40'000		46'080.00
342	Freizeit	981'460	108'000	940'050	107'000	806'716.15	83'100.20
	Netto		873'460		833'050		723'615.95
3420	Freizeit	245'100	0	229'200	0	200'579.30	0.00
	Netto		245'100		229'200		200'579.30
3111.00	Anschaffung Maschinen und Geräte Spielplätze	4'000		6'500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Spittelhof	25'000		25'000		22'462.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien Spittelhof	2'800		2'800		2'531.45	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten / Spielplätze	9'000		1'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten Spittelhof	10'000		11'000		8'065.20	
3636.00 *	Beitrag an Freizeitanlage Spittelhof	135'000		125'000		125'000.00	
3636.01	Beitrag an Ludothek	19'500		19'000		18'482.40	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	37'500		37'500		24'037.50	
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	2'300		1'400			
3421	Parkanlagen	583'200	1'000	562'700	0	473'024.60	0.00
	Netto		582'200		562'700		473'024.60
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	27'000		27'000		19'551.20	

Budget 2017

Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00 Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	11'000		11'000		7'147.05	
3120.00 Ver- und Entsorgung	200		200		433.50	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	40'000		49'500		28'535.45	
3140.00* Unterhalt an Grundstücken	55'000		25'000		4'946.40	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhofleistungen	450'000		450'000		412'411.00	
4512.00 Entnahme aus Fonds Blumenschmuck Rathaus		1'000				
3422 Ferienheim Adelboden	153'160	107'000	148'150	107'000	133'112.25	83'100.20
Netto		46'160		41'150		50'012.05
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	64'750		65'240		61'960.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'080		4'110		3'891.85	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	7'020		7'020		7'050.60	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	660		660		627.85	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	870		880		833.75	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	230		240		223.15	
3100.00 Büromaterial	200		200			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'700		4'000		3'465.85	
3105.00 Lebensmittel	4'500		5'000		2'690.45	
3111.00 Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	2'000		2'000		108.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung	13'000		13'000		10'275.90	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'550		4'550		4'240.10	
3130.01 Telefongebühren	500		500		334.95	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'100		1'250		1'066.65	
3137.00 Steuern	2'000		2'000		1'682.45	
3137.01 Kurtaxen	8'000		8'000		8'910.00	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	12'400		11'400		6'498.40	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'800		11'800		11'790.90	
3910.05 Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	2'500				1'161.40	
3910.07 Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro	6'300		6'300		6'300.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Einwohnergemeinde HRM2

Budget 2017

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	16'624'580	14'105'500	15'928'670	13'608'100	14'406'063.67	12'193'259.87
	Netto		2'519'080		2'320'570		2'212'803.80
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	16'178'030	14'105'000	15'510'400	13'607'600	13'976'220.77	12'192'759.87
	Netto		2'073'030		1'902'800		1'783'460.90
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	16'178'030	14'105'000	15'510'400	13'607'600	13'976'220.77	12'192'759.87
	Netto		2'073'030		1'902'800		1'783'460.90
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	2'073'030	0	1'902'800	0	1'783'460.90	0.00
	Netto		2'073'030		1'902'800		1'783'460.90
3320.90	Planmässige Abschreibungen Planung Neu-/ Umbau und Alterswohnungen Seniorenzentrum	217'600		217'600		217'555.50	
3611.00	Entschädigung an Kanton für Clearingstelle	8'500		8'500		8'215.75	
3631.00 *	Beiträge an Kanton für Pflegefinanzierung	1'700'000		1'550'000		1'531'954.65	
3631.01 *	Beiträge an stationäre Pflegeeinrichtungen im Rahmen der subsidiären Kostengutsprachen	20'000					
3632.00	Beitrag an Regionalverband für Koordination Pflegegesetz	5'730		5'500		5'535.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Seniorenzentrum	121'200		121'200		20'200.00	
4121	* Seniorenzentrum	13'942'000	13'942'000	13'607'600	13'607'600	12'192'759.87	12'192'759.87
	Netto						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'724'000		7'556'000		7'674'007.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	487'000		475'000		474'859.25	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	545'000		545'000		531'964.00	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	76'000		75'000		74'603.00	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	105'000		105'000		101'957.75	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	73'000		69'000		71'187.50	

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3062.00 Teuerungszulagen auf Renten	14'000		20'000		16'074.95	
3064.00 Überbrückungsrenten	38'000		67'000		60'772.70	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	121'000		115'000		58'885.30	
3091.00 Personalwerbung	60'000		60'000		43'125.45	
3099.00 Übriger Personalaufwand	33'000		37'000		36'641.04	
3100.00 Büromaterial	67'000		60'000		60'574.45	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial Haushalt	224'000		189'000		172'325.87	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	20'000		20'000		21'530.34	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	5'000		5'000		3'578.05	
3105.00 Lebensmittel und Getränke	824'000		812'000		785'521.35	
3106.00 Medizinisches Material	365'000		324'000		367'312.64	
3111.00 Anschaffungen Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	98'000		167'000		209'794.07	
3120.00 Ver- und Entsorgung	336'000		364'000		259'688.25	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	60'000		60'000		45'485.63	
3130.01 Kommunikation	40'000		30'000		25'879.30	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand (Dienstleistungen Rechenzentrum Ruf)	90'000		100'000		82'873.40	
3134.00 Sachversicherungsprämien	30'000		30'000		31'137.80	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	360'000		291'000		260'709.58	
3151.00 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	50'000		101'000		37'064.79	
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'000		4'000		1'125.85	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	40'000		25'000		38'761.75	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	137'000		135'000		94'790.16	
3300.41 * Planmässige Abschreibungen Hochbauten	844'000		786'000		130'000.00	
3300.61 * Planmässige Abschreibungen Mobilien	107'000		80'000		15'000.00	
3409.01 * Interne Verrechnung Finanzaufwand	615'000		600'000		93'347.95	
3612.00 Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	50'000		50'000		50'000.00	
3612.01 Entschädigung an Einwohnergemeinde für Informatik-Kosten	190'500		170'600		187'180.00	
3612.02 Entschädigung an Einwohnergemeinde für Führungs- und Gemeinkosten	75'000		75'000		75'000.00	

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.03 Entschädigung an Einwohnergemeinde für Leistungen Hochbau und Liegenschaften	1'000		5'000			
4220.00 * Pensionstaxen		6'250'000		6'250'000		5'276'199.44
4220.01 * Pflege taxen		3'856'000		4'035'000		3'449'778.30
4220.02 * Betreuungstaxen		2'390'000		1'887'000		1'874'200.00
4220.03 Erträge aus medizinischen Nebenleistungen		415'000		425'000		398'109.23
4250.00 Rückerstattungen Küche		410'000		400'000		502'094.61
4250.01 Erlös Restaurant / Cafeteria		355'000		295'000		182'256.64
4260.00 Übrige Erträge aus Leistungen für Bewohner		155'000		159'000		144'747.09
4260.01 Rückerstattungen Dritter		32'000		48'000		53'223.82
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		20'000		14'000		13'484.78
4612.00 Entschädigungen Einwohnergemeinde für Leistungen Seniorenzentrum		13'000		11'000		8'000.00
4612.01 * Entschädigungen / Erträge aus Leistungen für Alterswohnungen Rosenberg		46'000				
9010.00 Ertragsüberschuss, Einlage in Fonds SZ	35'500					
9011.00 Aufwandüberschuss, Entnahme aus Fonds SZ				83'600		290'665.96
4122 * Alterswohnungen Rosenberg Netto	163'000	163'000	0	0	0.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter, Eigentümerlasten	10'000					
3300.41 Abschreibungen Hochbauten	48'500					
3320.91 Abschreibungen Initialkosten	9'000					
3409.01 Interne Verrechnung Finanzaufwand	76'600					
3612.00 Entschädigung Bereitschaftspauschale an Seniorenzentrum	6'000					
3612.01 Entschädigung Verwaltungskosten an Seniorenzentrum	7'800					
4240.00 Dienstleistungsertrag Bereitschaftspauschalen		6'000				
4470.00 Mietzinse		157'000				

Budget 2017

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9010.00	Ertragsüberschuss, Einlage in Fonds	5'100					
42	Ambulante Krankenpflege	326'200	0	301'000	0	321'085.20	0.00
	Netto		326'200		301'000		321'085.20
421	Ambulante Krankenpflege	326'200	0	301'000	0	321'085.20	0.00
	Netto		326'200		301'000		321'085.20
4210	Ambulante Krankenpflege	326'200	0	301'000	0	321'085.20	0.00
	Netto		326'200		301'000		321'085.20
3130.00	Beiträge an Spitex Zofingen-Mühlethal	190'000		190'000		190'000.00	
3130.01	Beiträge an Kinderspitex, Onkologie	25'000		20'000		26'336.40	
3612.00	Beitrag an Mütter- und Väterberatung	100'700		80'000		94'774.00	
3612.01	Entschädigung an Seniorenzentrum für Bereitstellung Räume Mütter- und Väterberatung	8'000		8'000		8'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'000		1'500		549.80	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	1'500		1'500		1'425.00	
43	Gesundheitsprävention	75'650	500	75'240	500	69'406.40	500.00
	Netto		75'150		74'740		68'906.40
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	2'000	0	2'000	0	2'000.00	0.00
	Netto		2'000		2'000		2'000.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	2'000	0	2'000	0	2'000.00	0.00
	Netto		2'000		2'000		2'000.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'000		2'000		2'000.00	

Budget 2017

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
433	Schulgesundheitsdienst	68'660	0	68'160	0	63'356.70	0.00
	Netto		68'660		68'160		63'356.70
4330	Schulgesundheitsdienst	68'660	0	68'160	0	63'356.70	0.00
	Netto		68'660		68'160		63'356.70
3010.00	Löhne Schularzt	15'000		15'000		16'894.50	
3010.01	Löhne Schulzahnpflege	15'000		15'000		12'370.15	
3010.02	Löhne Lausbeauftragte	4'000		4'000		928.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'760		1'760		1'311.45	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	20		20		21.65	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	380		380		280.95	
3106.00	Medizinisches Material	2'500		2'000		2'782.75	
3136.00	Honorare schulzahnärztliche Untersuchungen	30'000		30'000		28'767.20	
434	Lebensmittelkontrolle	4'990	500	5'080	500	4'049.70	500.00
	Netto		4'490		4'580		3'549.70
4340	Lebensmittelkontrolle	4'990	500	5'080	500	4'049.70	500.00
	Netto		4'490		4'580		3'549.70
3010.00	Löhne Pilzkontrolle	1'250		1'250		1'250.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	80		80		78.80	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung			10			
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	20		20		16.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	120		200		120.00	
3160.00	Miete Pilzkontrolle	2'520		2'520		2'520.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		64.00	
4612.00	Rückerstattungen von Gemeinden		500		500		500.00

Budget 2017

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	Übriges Gesundheitswesen	44'700	0	42'030	0	39'351.30	0.00
	Netto		44'700		42'030		39'351.30
490	Übriges Gesundheitswesen	44'700	0	42'030	0	39'351.30	0.00
	Netto		44'700		42'030		39'351.30
4900	Übriges Gesundheitswesen	44'700	0	42'030	0	39'351.30	0.00
	Netto		44'700		42'030		39'351.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	29'750		29'610		27'720.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'850		1'840		1'720.75	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	2'970		2'950		2'686.20	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	300		300		277.45	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	400		400		368.55	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	110		110		98.95	
3612.00	Entschädigung an Seniorenzentrum für Mitben. Infrastruktur durch Fachstelle Gesundheit	3'000					
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	4'020		4'460		4'280.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	2'300		2'360		2'199.40	

Budget 2017

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	14'011'740	6'691'780	13'150'050	6'387'680	12'744'886.77	6'287'363.24
	Netto		7'319'960		6'762'370		6'457'523.53
53	Alter + Hinterlassene	323'830	17'000	318'100	16'500	324'755.20	16'782.00
	Netto		306'830		301'600		307'973.20
531	Alters- und Hinterlassenen-	112'640	17'000	113'880	16'500	120'371.40	16'782.00
	versicherung AHV						
	Netto		95'640		97'380		103'589.40
5310	Alters- und Hinterlassen-	112'640	17'000	113'880	16'500	120'371.40	16'782.00
	versicherung AHV						
	Netto		95'640		97'380		103'589.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und	94'450		95'570		101'878.00	
	Betriebspersonals						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'990		6'020		6'180.20	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	9'510		9'570		9'443.40	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	960		970		996.55	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'280		1'290		1'323.90	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	450		460		466.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen					83.00	
4611.00	Entschädigung von Kanton für die Führung		17'000		16'500		16'782.00
	der SVA-Zweigstelle						
533	Leistungen an Pensionierte	74'370	0	46'200	0	68'267.90	0.00
	Netto		74'370		46'200		68'267.90
5330	Leistungen an Pensionierte	74'370	0	46'200	0	68'267.90	0.00
	Netto		74'370		46'200		68'267.90
3050.00	AG-Beiträge AHV für Übergangsrenten	4'350		2'710		3'554.40	
3054.00	AG-Beiträge FAK für Übergangsrenten	930		580		762.00	

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3061.00	Renten ehemalige Städt. Pensionskasse	14'550		19'430		14'546.40	
3061.01	Renten ehemalige Städt. Lehrerpensionskasse	3'000		3'000		3'000.00	
3061.09	Auflösung Rückstellung Renten ehem. Städt. Pensionskasse	-17'550		-22'430		-17'546.40	
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten	137'140		143'900		144'782.15	
3062.09	Auflösung Rückstellung Teuerungszulagen auf Renten	-137'140		-143'900		-144'782.15	
3064.00	Überbrückungsrenten	69'090		42'910		63'951.50	
535	Leistungen an Alter	136'820	0	158'020	0	136'115.90	0.00
	Netto		136'820		158'020		136'115.90
5350	Leistungen an Alter	136'820	0	158'020	0	136'115.90	0.00
	Netto		136'820		158'020		136'115.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'840		19'740		20'209.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'240		1'230		1'146.50	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'980		1'970		1'791.00	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	200		200		184.60	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	270		260		245.70	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	70		70		65.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Projektkosten	7'000		10'000		3'483.80	
3171.00	Altersausflug	20'000		20'000		20'922.80	
3612.00	Entschädigung an Seniorenzentrum für Mitben. Infrastruktur durch Fachstelle Alter	2'000					
3636.00	Beitrag an Pro Senectute für Leistungen Haushaltshilfe und Dienstleistungen im Bereich Information, Beratung, Vermittlung	80'000		100'000		83'981.30	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	2'680		2'970		2'850.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	1'540		1'580		1'235.00	

Budget 2017

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
54	Familie und Jugend	1'557'140	437'880	1'523'250	442'480	1'579'784.55	479'438.19
	Netto		1'119'260		1'080'770		1'100'346.36
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	275'000	152'000	300'000	145'000	292'183.70	204'526.09
	Netto		123'000		155'000		87'657.61
5430	* Alimentenbevorschussung und -inkasso	275'000	152'000	300'000	145'000	292'183.70	204'526.09
	Netto		123'000		155'000		87'657.61
3130.00	Dienstleistungen Alimenteninkasso Mittelland	50'000		50'000		50'099.70	
3637.00	Alimentenbevorschussung an private Haushalte	225'000		250'000		242'084.00	
4260.01	Rückerstattung von Alimenten		95'000		82'000		137'883.20
4631.00	Beiträge von Kantonen nach SPG		57'000		63'000		66'642.89
544	Jugendschutz	841'430	280'880	861'050	291'880	861'414.50	269'022.30
	Netto		560'550		569'170		592'392.20
5440	Jugendschutz	841'430	280'880	861'050	291'880	861'414.50	269'022.30
	Netto		560'550		569'170		592'392.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	513'820		497'300		513'132.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-9'228.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	32'190		31'240		31'337.97	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	46'010		44'470		45'525.10	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	5'150		5'000		4'855.49	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'890		6'690		6'837.05	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'900		1'860		1'814.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000			
3100.00	Büromaterial	8'000		9'000		6'864.35	

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		15'000		12'502.65	
3110.00 Anschaffung Büromobiliar, Maschinen und Geräte	6'000		4'000		3'927.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung	4'000		3'000		3'807.85	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	30'500		30'500		34'834.23	
3130.01 Telefongebühren	3'500		3'500		3'136.10	
3160.00 Miete Jugendkulturzentrum	82'200		82'200		79'140.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	23'000		24'000		21'958.59	
3300.60 Abschreibungen Investitionen	9'600		11'500		9'040.00	
3636.00 Beitrag an Projekte	23'000		22'500		21'519.18	
3636.09 Übrige Beiträge an private Institutionen	1'000		1'500		1'020.00	
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	18'640		46'550		46'260.00	
3910.02 Interne Verrechnung allg. Verwaltungskosten	21'030		20'240		23'130.79	
4250.00 Einnahmen Jugendkulturzentrum		33'200		43'200		22'008.30
4260.00 Rückerstattungen Dritter						
4631.01 Beitrag Kanton an Projekte Offene Jugendarbeit		1'500		2'500		2'885.00
4631.03 Beitrag Kanton an Jugendkulturlokal		11'180		11'180		11'180.00
4910.00 Interne Verrechnung Schulsozialarbeit		235'000		235'000		232'949.00
545 Leistungen an Familien	440'710	5'000	362'200	5'600	426'186.35	5'889.80
Netto		435'710		356'600		420'296.55
5450 * Leistungen an Familien	69'250	5'000	52'200	5'600	64'611.95	5'889.80
Netto		64'250		46'600		58'722.15
3636.00 Beitrag an regionale Beratungsstelle für Jugend, Familie, Ehe und Partnerschaft	37'250		37'200		38'589.95	
3637.00 Elternschaftsbeihilfe	32'000		15'000		26'022.00	
4631.00 Beitrag vom Kanton gem. SPG		5'000		5'600		5'889.80

Budget 2017

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	371'460	0	310'000	0	361'574.40	0.00
	Netto		371'460		310'000		361'574.40
3632.00	Beitrag an Regionalverband für Tagesfamilien	11'460		10'000		11'801.95	
3636.00	Beiträge an Kindertagesstätten	350'000		300'000		349'772.45	
3636.01 *	Beiträge an Spielgruppen	10'000					
57	Sozialhilfe und Asylwesen	12'130'770	6'236'900	11'308'700	5'928'700	10'835'347.02	5'791'143.05
	Netto		5'893'870		5'380'000		5'044'203.97
572	Wirtschaftliche Hilfe	6'380'000	4'251'000	6'210'000	4'473'000	5'689'943.70	4'327'469.00
	Netto		2'129'000		1'737'000		1'362'474.70
5720	* Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	6'380'000	4'251'000	6'210'000	4'473'000	5'689'943.70	4'327'469.00
	Netto		2'129'000		1'737'000		1'362'474.70
3637.00	Materielle Hilfe Schweizer / Ausländer	6'250'000		5'900'000		5'424'473.00	
3637.01 *	Materielle Hilfe ZUG / Abkommen	50'000		235'000		181'486.75	
3637.02	Ausgesteuertenprogramme	80'000		75'000		83'983.95	
4260.00	Rückerstattungen Materielle Hilfe Schweizer / Ausländer		3'100'000		3'200'000		2'898'050.79
4260.01 *	Rückerstattungen Materielle Hilfe ZUG / Abkommen		26'000		53'000		53'053.90
4611.00 *	Kostenersatz durch den Kanton ZUG / Abkommen		25'000		180'000		160'391.00
4631.00	Beiträge des Kantons an Materielle Hilfe Schweizer / Ausländer		1'100'000		1'040'000		1'215'973.31
573	Asylwesen	1'034'530	1'033'300	677'000	658'000	686'333.70	705'309.10
	Netto		1'230		19'000	18'975.40	

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5730 * Asylwesen	1'034'530	1'033'300	677'000	658'000	686'333.70	705'309.10
Netto		1'230		19'000	18'975.40	
3130.00 Dienstleistungen Dritter, Verwaltungspauschalen	80'200		52'000		48'399.20	
3632.00 Beitrag an Regionalverband für regionale Zusammenarbeit und Koordination Asylwesen	5'730					
3637.00 Materielle Hilfe an Asylsuchende	194'300		150'000		179'918.03	
3637.01 Materielle Hilfe an anerkannte Flüchtlinge	754'300		475'000		458'016.47	
4260.00 Rückerstattungen anerkannte Flüchtlinge		155'700		30'000		68'703.63
4610.00 Entschädigungen vom Bund für Asylsuchende		190'000		145'000		188'007.45
4610.01 Entschädigungen vom Bund für anerkannte Flüchtlinge		598'600		425'000		393'397.57
4610.02 Rückerstattung Verwaltungspauschale für Flüchtlinge		89'000		58'000		55'200.45
579 Fürsorge, Übriges	4'716'240	952'600	4'421'700	797'700	4'459'069.62	758'364.95
Netto		3'763'640		3'624'000		3'700'704.67
5790 * Fürsorge, Übriges	4'716'240	952'600	4'421'700	797'700	4'459'069.62	758'364.95
Netto		3'763'640		3'624'000		3'700'704.67
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'261'580		1'122'620		1'178'041.65	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-5'041.50	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	79'240		70'580		73'398.50	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	127'680		110'940		112'808.40	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	12'800		11'290		11'695.60	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	16'970		15'100		15'759.05	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	5'160		4'540		4'745.35	
3100.00 Büromaterial	6'500		6'500		8'095.05	
3110.00 Anschaffung Büromobiliar, Büro-maschinen und -geräte	10'000		10'000		7'298.40	

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00 Dienstleistungen Dritter	30'000		30'000		23'665.95	
3130.01 * Beitrag an Projekt Muki-Deutsch	38'600		10'000		10'942.40	
3130.02 Chance Z!, Arbeits- und Integrationsprojekt	7'000		7'000		7'528.01	
3130.03 * Beiträge an Integrations-/Präventionsprojekte	36'000		20'000		13'328.64	
3160.00 Miete Lagerraum	4'500		4'500		4'500.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	8'500		8'500		7'579.50	
3631.00 Restkostenanteile gem. Betreuungsgesetz	2'725'000		2'700'000		2'620'680.70	
3636.01 Beitrag an Gemeinnütz. Frauenverein Zofingen, übrige Beiträge	12'000		15'000		11'180.65	
3636.02 Beitrag an Fachstelle für Schuldenfragen	1'000		1'000		1'150.00	
3637.00 Beiträge an private Personen für Mandatsführungen KES	16'000		16'000		8'751.00	
3637.01 Todesfallkosten bei Erbausschlagungen	15'000		12'000		13'612.90	
3637.02 * Beiträge an private Personen aus Spende finanziell benachteiligte Mitmenschen in Zofingen	30'000					
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	132'190		124'370		195'031.05	
3910.02 Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	90'570		79'310		90'118.32	
3920.00 Interne Verrechnung Miete Kustorei	16'200		16'200		16'200.00	
3930.00 Interne Verrechnung Verwaltungsgemeinkosten für Drittmandate	33'750		26'250		28'000.00	
4512.00 * Entnahme aus Spende für finanziell benachteiligte Mitmenschen in Zofingen		30'000				
4612.00 Entschädigung Gemeinden für Mandatsführung Sozialhilfe und Kindes- und Erwachsenenschutz		470'000		350'000		313'432.00
4631.00 * Beitrag Kanton an Projekt Muki-Deutsch		27'600				
4910.00 Interne Verrechnung für Mandatsführung Kindes- und Erwachsenenschutz KES		425'000		447'700		444'932.95
59 Soziale Wohlfahrt, Übriges Netto	0	0	0	0	5'000.00	0.00 5'000.00

Budget 2017

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
592	Hilfsaktionen im Inland	0	0	0	0	5'000.00	0.00
	Netto						5'000.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	0	0	0	0	5'000.00	0.00
	Netto						5'000.00
3636.00	Beiträge an Gemeinden, private Organisationen					5'000.00	

Budget 2017

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	4'960'700	1'831'500	5'129'055	1'695'700	4'591'991.75	1'697'759.45
	Netto		3'129'200		3'433'355		2'894'232.30
61	Strassenverkehr	3'725'200	1'831'500	3'819'055	1'695'700	3'330'067.75	1'697'759.45
	Netto		1'893'700		2'123'355		1'632'308.30
613	Kantonsstrassen, übrige	511'000	0	541'000	5'000	185'002.75	0.00
	Netto		511'000		536'000		185'002.75
6130	Kantonsstrassen, übrige	511'000	0	541'000	5'000	185'002.75	0.00
	Netto		511'000		536'000		185'002.75
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	461'000		491'000		121'378.40	
3631.00	Beiträge an Kanton für Unterhalt Kantonsstrassen	50'000		50'000		39'099.20	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantonsstrassen					24'525.15	
4631.00	Beiträge vom Kanton				5'000		
615	Gemeindestrassen	3'214'200	1'831'500	3'278'055	1'690'700	3'145'065.00	1'697'759.45
	Netto		1'382'700		1'587'355		1'447'305.55
6150	Gemeindestrassen	2'502'200	0	2'578'855	0	2'497'050.80	3'492.61
	Netto		2'502'200		2'578'855		2'493'558.19
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000		20'000		14'629.20	
3101.01	Verbrauchsmaterial Winterdienst	40'000		40'000		30'705.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Signale	48'000		50'000		50'500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	30'000		30'000		22'445.00	
3130.00	Strassenbeleuchtung, Contracting StWZ Energie AG	600'000		600'000		602'646.15	

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Dienstleistungen Dritter	8'000		8'000		6'015.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien					549.85	
3141.00	Unterhalt Strassen, Verkehrswege	344'000		344'000		306'065.40	
3141.01	Signalisationen, Markierungen	35'000		35'000		32'410.45	
3170.00	Pikettentschädigungen Winterdienst	15'000		15'000		15'003.75	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	613'000		673'000		729'276.65	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	81'300		41'300		41'292.25	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	526'900		577'555		516'814.45	
3910.06	Interne Verrechnung Dienstleistungen Tiefbau und Planung	96'000		100'000		83'721.00	
3910.07	Interne Verrechnung Dienstleistungen Polizei	45'000		45'000		44'976.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						3'492.61
6151	Parkplätze	266'000	800'000	248'500	800'000	225'958.00	781'077.74
	Netto	534'000		551'500		555'119.74	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000		25'000		14'977.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung	5'500		5'000		8'757.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000		15'000		13'246.50	
3141.00	Unterhalt Parkplätze	50'000		45'000		49'569.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	40'000		25'000		37'893.20	
3160.00	Pachtzinsen	4'000		4'000			
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	37'500		37'500		23'700.00	
3910.06	Interne Verrechnung Dienstleistungen Tiefbau und Planung	14'000		12'000		4'669.80	
3910.07	Interne Verrechnung Dienstleistungen Polizei	80'000		80'000		73'144.00	
4240.00	Parkplatzgebühren		800'000		800'000		781'077.74

Budget 2017

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6152	Parkhaus	446'000	1'031'500	450'700	890'700	422'056.20	913'189.10
	Netto	585'500		440'000		491'132.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000		10'000		5'244.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung	50'000		50'000		54'734.80	
3130.00	Dienstleistungen ITZ für Verwaltung	8'500		8'500		8'500.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritte, Abwärtskosten	125'000		125'000		169'099.10	
3130.02	Dienstleistungen Marketing			5'000			
3130.03 *	Verkaufsprovision Stadtbüro	27'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'000		20'000		15'332.15	
3144.00	Baulicher Unterhalt Parkhaus	60'000		80'000		45'950.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	30'000		25'000		32'936.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Parkhaus	76'000		81'700		50'974.50	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	30'500		30'500		30'460.70	
3611.00	Entschädigung an Kanton	3'000					
3910.06	Interne Verrechnung Dienstleistungen Tiefbau und Planung	12'000		15'000		8'823.60	
4240.00 *	Gebühren Parkhaus		896'000		751'000		797'614.00
4240.01	Übrige Mieterträge		19'000		18'500		19'805.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		10'000		9'000		14'334.90
4511.00	Entnahme aus Spezialfonds Parkplätze für Abschreibungen Parkhaus		106'500		112'200		81'435.20
62	Öffentlicher Verkehr	1'235'500	0	1'310'000	0	1'261'924.00	0.00
	Netto		1'235'500		1'310'000		1'261'924.00
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	57'500	0	0	0	0.00	0.00
	Netto		57'500				

Budget 2017

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	57'500	0	0	0	0.00	0.00
	Netto		57'500				
3660.40 *	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an öffentliche Unternehmungen	57'500					
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	1'178'000	0	1'310'000	0	1'261'924.00	0.00
	Netto		1'178'000		1'310'000		1'261'924.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	1'178'000	0	1'310'000	0	1'261'924.00	0.00
	Netto		1'178'000		1'310'000		1'261'924.00
3631.00	Beitrag an Kanton gem. ÖVG	1'168'000		1'300'000		1'256'506.00	
3910.06	Interne Verrechnungen Dienstleistungen Tiefbau und Planung	10'000		10'000		5'418.00	

Budget 2017

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'775'730	5'003'600	5'730'510	4'923'900	5'573'554.00	4'715'058.08
	Netto		772'130		806'610		858'495.92
71	Wasserversorgung	97'000	0	90'500	0	77'349.05	0.00
	Netto		97'000		90'500		77'349.05
710	Wasserversorgung	97'000	0	90'500	0	77'349.05	0.00
	Netto		97'000		90'500		77'349.05
7100	Wasserversorgung (allgemein)	97'000	0	90'500	0	77'349.05	0.00
	Netto		97'000		90'500		77'349.05
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500		3'000		4'629.05	
3120.00	Wasser für öffentliche Brunnen	40'000		35'000		41'135.10	
3143.00	Unterhalt öffentliche Brunnen	22'500		22'500		403.65	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	30'000		30'000		31'181.25	
72	Abwasserbeseitigung	3'752'200	3'707'700	3'621'750	3'574'000	3'511'986.18	3'311'114.43
	Netto		44'500		47'750		200'871.75
720	Abwasserbeseitigung	3'752'200	3'707'700	3'621'750	3'574'000	3'511'986.18	3'311'114.43
	Netto		44'500		47'750		200'871.75
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	52'500	8'000	47'750	0	200'871.75	0.00
	Netto		44'500		47'750		200'871.75
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500		2'500		2'116.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung	6'000		6'000		8'130.40	
3144.00	Unterhalt öffentliche Toiletten	5'500		5'500		143'637.70	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	37'500		33'750		46'987.50	

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühr öffentliche Toiletten		8'000				
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3'699'700	3'699'700	3'574'000	3'574'000	3'311'114.43	3'311'114.43
	Netto						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000		8'000		3'727.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'000		2'000		1'811.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	155'000		155'000		127'691.45	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	334'000		334'000		354'113.35	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	421'500		427'000		423'958.23	
3612.00	Entschädigung für Leistungen Werkhof	75'000		150'000		40'481.25	
3612.01	Entschädigung für Leistungen Tiefbau und Planung	67'000		65'000		62'823.00	
3612.03	Entschädigung für Führungs- und Gemeinkosten	30'000		30'000		30'000.00	
3612.04	Betriebsbeitrag an ARA Oftringen	2'223'000		2'361'000		2'223'534.85	
3612.05	Entschädigung für Leistungen Hochbau und Liegenschaften	21'000		10'000		27'973.20	
3612.06	Entschädigung für Leistungen Finanzen u. Contr.	17'000		17'000		15'000.00	
3631.00	Beitrag an Kanton	15'000		15'000			
4240.00*	Kläargebühren		3'525'000		2'900'000		3'073'238.65
4409.01	Verpflichtungsverzinsung		9'700		13'800		12'785.00
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitions- beiträge privater Haushalte (Anschlussgebühren)		165'000		120'000		60'131.00
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK Ertragsüberschuss	331'200					
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK Aufwandüberschuss				540'200		164'959.78
73	Abfallwirtschaft	1'114'900	1'106'900	1'224'400	1'216'400	1'215'081.85	1'207'950.15
	Netto		8'000		8'000		7'131.70

Budget 2017

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
730	Abfallwirtschaft	1'114'900	1'106'900	1'224'400	1'216'400	1'215'081.85	1'207'950.15
	Netto		8'000		8'000		7'131.70
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	10'000	2'000	10'000	2'000	8'879.70	1'748.00
	Netto		8'000		8'000		7'131.70
3631.00	Beitrag an Kanton für Tierkörperentsorgung	10'000		10'000		8'879.70	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000		2'000		1'748.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	1'104'900	1'104'900	1'214'400	1'214'400	1'206'202.15	1'206'202.15
	Netto						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000		15'000		12'939.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000		10'000		11'136.15	
3111.00	Anschaffung von Mobilien, Maschinen, Geräten	10'000		10'000		7'725.15	
3130.00	Transport Hauskehricht / Sperrgut	220'000		240'000		215'042.85	
3130.01	Verbrennung Hauskehricht / Sperrgut	320'000		320'000		318'862.70	
	KVA Oftringen						
3130.02	Grüngut, Transport und Verwertung, Häckseldienst	200'000		200'000		185'731.90	
3130.03	Papiersammlung Schulen	45'000		45'000		26'581.50	
3130.04	Entsorgung Sammelstellen	55'000		55'000		55'430.40	
3130.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		9'485.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		500		348.15	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					376.30	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe					61'594.60	
3612.00	Entschädigung für Leistungen Werkhof	150'000		150'000		136'331.25	
3612.02	Entschädigung für Leistungen Stadtbüro	10'000		10'000		10'000.00	
3612.03	Entschädigung für Führungs- und Gemeinkosten	30'000		30'000		30'000.00	
3612.06	Entschädigung für Leistungen Finanzen u. Contr.	7'000		7'000		7'000.00	
4240.00*	Kehrichtgebühren		850'000		960'000		960'171.95

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.01 Grüngutgebühren		170'000		170'000		152'810.40
4260.00 Verkäufe Wertstoffe		80'000		80'000		88'634.75
4260.01 Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		1'455.75
4409.01 Verpflichtungsverzinsung		3'900		3'400		3'129.30
9010.00* Abschluss Spezialfinanzierungen im EK Ertragsüberschuss	22'400		111'900		117'616.20	
75 Arten- und Landschaftsschutz Netto	161'150	9'000 152'150	170'360	8'500 161'860	154'090.22	28'123.50 125'966.72
750 Arten- und Landschaftsschutz Netto	161'150	9'000 152'150	170'360	8'500 161'860	154'090.22	28'123.50 125'966.72
7500 Arten- und Landschaftsschutz Netto	161'150	9'000 152'150	170'360	8'500 161'860	154'090.22	28'123.50 125'966.72
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	60'180		60'480		59'825.30	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'790		3'810		3'773.95	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	6'130		6'170		6'085.80	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	610		620		608.45	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	810		820		808.55	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	290		290		284.40	
3100.00 Büromaterial	500		1'000		31.95	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'300		4'300			
3130.00 Dienstleistungen Dritter, LEP	20'000		20'000		26'355.05	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	15'000		15'000		16'006.80	
3170.00 Reisekosten und Spesen	500		500		265.00	
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	6'700		7'430		7'130.00	
3910.02 Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	4'840		4'940		3'627.47	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhofleistungen	37'500		45'000		29'287.50	
4260.00 Rückerstattungen Dritter						2'850.00

Budget 2017

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge vom Kanton		9'000		8'500		25'273.50
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	15'000	0	25'000	0	523.80	0.00
	Netto		15'000		25'000		523.80
769	Bekämpfung von Umweltverschmutzung, Übriges	15'000	0	25'000	0	523.80	0.00
	Netto		15'000		25'000		523.80
7690	Bekämpfung von Umweltverschmutzung, Übriges	15'000	0	25'000	0	523.80	0.00
	Netto		15'000		25'000		523.80
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		25'000		523.80	
77	Übriger Umweltschutz	374'580	180'000	354'750	125'000	365'110.42	167'870.00
	Netto		194'580		229'750		197'240.42
771	Friedhof und Bestattung	374'580	180'000	354'750	125'000	365'110.42	167'870.00
	Netto		194'580		229'750		197'240.42
7710	Friedhof und Bestattung	374'580	180'000	354'750	125'000	365'110.42	167'870.00
	Netto		194'580		229'750		197'240.42
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21'140		19'920		25'319.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'320		1'250		1'575.50	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	2'100		2'080		2'357.20	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	210		200		245.90	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	280		270		337.25	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	80		80		103.70	

Budget 2017

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		837.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000		5'000		4'852.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung	25'000		25'000		22'102.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	250'000		250'000		247'346.67	
3130.01	Telefongebühren	500		500		226.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500		1'500		1'177.80	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken, Bestattungen	60'000		40'000		50'752.60	
3160.00	Mietzinse	1'200		1'200		1'200.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	2'250		3'750		6'675.00	
4240.00*	Grabplatzgebühren		150'000		100'000		135'960.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		30'000		25'000		31'910.00
79	Raumordnung	260'900	0	243'750	0	249'412.48	0.00
	Netto		260'900		243'750		249'412.48
790	Raumordnung	260'900	0	243'750	0	249'412.48	0.00
	Netto		260'900		243'750		249'412.48
7900	Raumordnung	260'900	0	243'750	0	249'412.48	0.00
	Netto		260'900		243'750		249'412.48
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'500		12'500		11'816.73	
3110.00	Anschaffungen Büromöbel und -geräte	2'500		5'000			
3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'000		5'000		7'372.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, etc.	125'000		120'000		137'943.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allg. Haushalt	39'600		24'600		24'592.80	
3632.00	Beitrag an Regionalplanung	36'300		36'650		35'799.00	
3910.06	Interne Verrechnung Leistungen Tiefbau und Planung	40'000		40'000		31'888.80	

Budget 2017

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	845'570	912'300	885'530	881'300	867'140.06	910'227.59
	Netto	66'730			4'230	43'087.53	
81	Landwirtschaft	7'000	0	10'500	0	4'800.00	0.00
	Netto		7'000		10'500		4'800.00
814	Landwirtschaftliche Produktions- verbesserungen Pflanzen	7'000	0	10'500	0	4'800.00	0.00
	Netto		7'000		10'500		4'800.00
8140	Landwirtschaft	7'000	0	10'500	0	4'800.00	0.00
	Netto		7'000		10'500		4'800.00
3130.00	Entschädigung Kommunale Erhebungs- stelle Landwirtschaft (KEL)	1'500		5'000		700.00	
3636.00	Beitrag an Viehversicherungsverein Zofingen	5'500		5'500		4'100.00	
82	Forstwirtschaft	100'000	0	100'000	0	100'000.00	0.00
	Netto		100'000		100'000		100'000.00
820	Forstwirtschaft	100'000	0	100'000	0	100'000.00	0.00
	Netto		100'000		100'000		100'000.00
8200	Waldbewirtschaftung	100'000	0	100'000	0	100'000.00	0.00
	Netto		100'000		100'000		100'000.00
3632.00	Beitrag an regionalen Forstbetrieb Zofingen für Abgeltung gemeinwirtschaftliche Leistungen	100'000		100'000		100'000.00	
83	Jagd und Fischerei	0	1'700	0	1'700	0.00	1'700.00
	Netto	1'700		1'700		1'700.00	

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
830	Jagd und Fischerei	0	1'700	0	1'700	0.00	1'700.00
	Netto	1'700		1'700		1'700.00	
8300	Jagd und Fischerei	0	1'700	0	1'700	0.00	1'700.00
	Netto	1'700		1'700		1'700.00	
4240.00	Fischenzen		1'700		1'700		1'700.00
84	Tourismus	688'570	190'600	725'030	159'600	728'375.81	196'003.49
	Netto		497'970		565'430		532'372.32
840	Tourismus	688'570	190'600	725'030	159'600	728'375.81	196'003.49
	Netto		497'970		565'430		532'372.32
8400	Tourismus, Stadtbüro	688'570	190'600	725'030	159'600	728'375.81	196'003.49
	Netto		497'970		565'430		532'372.32
3010.00 *	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	324'650		351'720		348'690.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	20'410		22'130		22'010.00	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	27'240		34'090		33'624.00	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	3'290		3'570		3'548.90	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'370		4'740		4'715.05	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'540		1'670		1'659.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	42'500		42'500		43'730.70	
3110.00	Anschaffungen Mobiliar	10'000		10'000		9'963.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'500		40'500		33'247.00	
3130.01	Weihnachtsbeleuchtung	15'000		15'000		15'893.15	
3636.00	Sponsoringbeiträge	82'020		82'020		80'654.00	
3636.50	Beiträge an Veranstaltungen einheim. Vereine	4'000		4'000		3'600.00	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	36'860		39'790		39'880.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	23'690		20'800		20'634.81	

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	52'500		52'500		66'525.00	
4250.00	Verkäufe		79'200		58'200		84'603.49
4612.00	Entschädigungen von Eigenwirtschaftsbetrieben		10'000		10'000		10'000.00
4635.00	Beitrag StWZ an Weihnachtsbeleuchtung		10'000				10'000.00
4910.06	Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro		91'400		91'400		91'400.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel	50'000	0	50'000	0	33'964.25	0.00
	Netto		50'000		50'000		33'964.25
850	Industrie, Gewerbe, Handel	50'000	0	50'000	0	33'964.25	0.00
	Netto		50'000		50'000		33'964.25
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	50'000	0	50'000	0	33'964.25	0.00
	Netto		50'000		50'000		33'964.25
3632.00	Beitrag an Wirtschaftsförderung Oftringen-Zofingen	50'000		50'000		33'964.25	
87	Brennstoffe und Energie	0	720'000	0	720'000	0.00	712'524.10
	Netto	720'000		720'000		712'524.10	
871	Elektrizität	0	720'000	0	720'000	0.00	712'524.10
	Netto	720'000		720'000		712'524.10	
8710	Elektrizität	0	720'000	0	720'000	0.00	712'524.10
	Netto	720'000		720'000		712'524.10	
4120.00	Konzessionen StWZ		720'000		720'000		712'524.10

Budget 2017

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	6'676'230	40'651'610	6'835'340	40'128'230	8'114'879.39	39'437'056.06
	Netto	33'975'380		33'292'890		31'322'176.67	
91	Steuern	150'000	36'490'000	167'500	35'930'000	38'374.33	35'775'796.50
	Netto	36'340'000		35'762'500		35'737'422.17	
910	* Steuern	150'000	36'490'000	167'500	35'930'000	38'374.33	35'775'796.50
	Netto	36'340'000		35'762'500		35'737'422.17	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	140'000	35'580'000	160'000	35'075'000	28'230.83	34'320'739.30
	Netto	35'440'000		34'915'000		34'292'508.47	
3180.09	Auflösung Wertberichtigung Steuerforderungen					-64'000.00	
3181.00	Forderungsverluste / Abschreibungen Steuern	200'000		200'000		169'870.20	
3181.09	Eingang abgeschriebene Steuern	-60'000		-40'000		-77'639.37	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		24'751'000		23'760'000		22'989'346.53
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre		2'655'000		2'948'000		3'377'479.05
4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-25'000		-25'000		-14'823.30
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'904'000		2'640'000		2'691'335.47
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre		345'000		402'000		442'334.40
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		1'150'000		1'050'000		1'171'458.05
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		3'800'000		4'300'000		3'663'609.10
9101	Sondersteuern	10'000	910'000	7'500	855'000	10'143.50	1'455'057.20
	Netto	900'000		847'500		1'444'913.70	
3181.00	Forderungsverluste / Abschreibungen Steuern					2'733.50	
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton von Hundetaxen	10'000		7'500		7'410.00	

Budget 2017

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		200'000		200'000		507'169.55
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		400'000		350'000		357'542.00
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		250'000		250'000		532'745.65
4033.00	Hundetaxen		60'000		55'000		57'600.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'156'000	0	1'403'500	0	900'617.00	0.00
	Netto		1'156'000		1'403'500		900'617.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	1'156'000	0	1'403'500	0	900'617.00	0.00
	Netto		1'156'000		1'403'500		900'617.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'156'000	0	1'403'500	0	900'617.00	0.00
	Netto		1'156'000		1'403'500		900'617.00
3621.50 *	Innerkantonaler Finanzausgleich, Abgaben an Kanton	483'000		692'000		236'000.00	
3622.70 *	Ausgleichsabgabe Spitalfinanzierung an Kanton	673'000		711'500		664'617.00	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	614'750	1'687'810	642'750	1'586'400	519'161.85	1'125'007.27
	Netto	1'073'060		943'650		605'845.42	
961	Zinsen	534'000	1'293'300	539'600	1'148'400	459'296.35	648'614.77
	Netto	759'300		608'800		189'318.42	
9610	* Zinsen	534'000	1'293'300	539'600	1'148'400	459'296.35	648'614.77
	Netto	759'300		608'800		189'318.42	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	10'000		12'000		16'945.55	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	500'000		460'000		374'516.55	
3409.01	Verpflichtungsverzinsung	13'600		17'200		15'914.30	

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3499.00 * Skonti, Vergütungszinsen Steuern	10'000		50'000		51'561.50	
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	400		400		358.45	
4400.00 Zinsen flüssige Mittel		1'000		5'000		3'852.87
4401.00 Zinsen Forderungen und Kontokorrente		125'000		65'000		72'191.10
4409.00 Zinsen Bauschulden HPS		45'700		48'400		49'222.85
4409.01 Zinsen Bauschulden Seniorenzentrum		615'000		600'000		93'347.95
4409.02 Zinsen Bauschulden Alterswohnungen		76'600				
4451.00 Dividende StWZ Energie AG		430'000		430'000		430'000.00
963 Liegenschaften des Finanzvermögens	80'750	394'510	103'150	438'000	59'865.50	476'392.50
Netto	313'760		334'850		416'527.00	
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	80'750	394'510	103'150	438'000	59'865.50	476'392.50
Netto	313'760		334'850		416'527.00	
3430.40 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	40'500		51'200		31'156.20	
3439.10 Ver- und Entsorgung	20'000		30'000		19'684.60	
3439.30 Sachversicherungsprämien	7'000		8'500		6'620.20	
3439.40 Dienstleistungen Dritter	7'000		6'000		465.75	
3910.04 Interne Verrechnung von Werkhofleistungen	750		750			
3910.05 Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	5'500		6'700		1'938.75	
4411.00 Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen FV						51'414.60
4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		394'510		438'000		424'977.90
99 Nicht aufgeteilte Posten	4'755'480	2'473'800	4'621'590	2'611'830	6'656'726.21	2'536'252.29
Netto		2'281'680		2'009'760		4'120'473.92
990 Nicht aufgeteilte Posten	2'473'400	2'473'400	2'611'430	2'611'430	2'374'236.47	2'374'236.47
Netto						

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9901	Werkhof	2'473'400	2'473'400	2'611'430	2'611'430	2'374'236.47	2'374'236.47
	Netto						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'766'200		1'843'550		1'804'073.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-91'073.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	110'610		115'600		106'504.45	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	144'560		164'160		153'645.00	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	73'620		76'020		68'489.15	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	23'690		24'750		22'856.55	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	6'460		6'590		5'928.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000		10'000		4'431.40	
3100.00	Büromaterial	3'500		3'500		2'203.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	86'000		110'000		74'626.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'750		30'800		19'633.35	
3112.00	Anschaffung von Dienstkleidern	15'000		15'000		12'405.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		6'224.70	
3130.01	Telefongebühren	2'500		2'500		1'661.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	35'000		35'000		36'193.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'500		3'500		3'290.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	120'000		120'000		99'852.86	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'000		7'000		5'950.70	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	21'590		22'780		22'380.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	11'420		10'680		14'958.96	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		230'000		230'000		231'883.32
4250.00	Verkäufe		5'000		5'000		22'762.37
4260.00	Rückerstattungen		15'000		15'000		33'940.33
4310.00	Eigenleistungen für Investitionen Sachanlagen						41'587.50
4612.00	Entschädigungen von Eigenwirtschaftsbetrieben		225'000		300'000		176'812.50

Budget 2017

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.04	Interne Verrechnung Dienstleistungen Werkhof		1'998'400		2'061'430		1'867'250.45
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	400	400	400	400	358.45	162'015.82
	Netto					161'657.37	
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0	0	0	0	0.00	161'657.37
	Netto					161'657.37	
4390.00	Übrige Erträge, Zuwendungen						161'657.37
9951	Stiftungen	400	400	400	400	358.45	358.45
	Netto						
3502.00	Einlage in Fonds für Altersfürsorge	400		400		358.45	
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		400		400		358.45
999	Abschluss	2'281'680	0	2'009'760	0	4'282'131.29	0.00
	Netto		2'281'680		2'009'760		4'282'131.29
9990	Abschluss	2'281'680	0	2'009'760	0	4'282'131.29	0.00
	Netto		2'281'680		2'009'760		4'282'131.29
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	2'281'680		2'009'760		4'282'131.29	
		94'095'135	94'095'135	92'581'410	92'581'410	89'514'454.27	89'514'454.27

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D	91'419'255		90'459'750		84'930'741.83	
30	PERSONALAUFWAND	31'546'110.00		31'171'830		30'475'629.32	
31	SACH- UND ÜBRIGER BETRIEBS- AUFWAND	16'976'525.00		16'829'790		15'531'477.05	
33	ABSCHREIBUNG VERWALTUNGS- VERMÖGEN	4'948'400.00		5'226'300		4'272'183.44	
34	FINANZAUFWAND	1'345'400.00		1'283'300		659'435.45	
35	EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN	400.00		400		358.45	
36	TRANSFERAUFWAND	31'296'700.00		30'670'750		28'787'127.57	
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	5'305'720.00		5'277'380		5'204'530.55	
4	E R T R A G		94'095'135		91'957'610		89'058'828.53
40	FISKALERTRAG		36'490'000.00		35'930'000		35'775'796.50
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		747'000.00		745'000		739'972.10
42	ENTGELTE		30'710'100.00		29'339'650		27'948'906.90
43	VERSCHIEDENE ERTRÄGE		480'000.00		420'000		689'885.07
44	FINANZERTRAG		3'174'685.00		2'923'330		2'418'468.80

Budget 2017

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
45	ENTNAHMEN AUS FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN		465'500.00		527'940		234'657.55
46	TRANSFERERTRAG		16'722'130.00		16'794'310		16'046'611.06
48	AUSSERORDENTLICHER ERTRAG						
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		5'305'720.00		5'277'380		5'204'530.55
9	A B S C H L U S S K O N T E N	2'675'880		2'121'660	623'800	4'583'712.44	455'625.74
90	Abschluss Erfolgsrechnung	2'675'880.00		2'121'660	623'800	4'583'712.44	455'625.74
		94'095'135	94'095'135	92'581'410	92'581'410	89'514'454.27	89'514'454.27

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D	91'419'255		90'459'750		84'930'741.83	
30	PERSONALAUFWAND	31'546'110		31'171'830		30'475'629.32	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	581'300		577'600		580'051.90	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'783'290		22'456'930		21'995'808.10	
3020	Löhne der Lehrkräfte	2'745'940		2'697'170		2'748'406.20	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'627'370		1'604'830		1'564'457.77	
3052	AG-Beiträge Pensionskasse	2'138'490		2'126'410		2'033'641.05	
3053	AG-Beiträge Unfallversicherung	344'320		339'670		323'079.74	
3054	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	349'110		346'560		335'893.90	
3055	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	151'250		146'480		144'878.75	
3061	Renten oder Ruhegehälter						
3062	Teuerungszulagen auf Renten	14'000		20'000		16'074.95	
3064	Überbrückungsrenten	107'090		112'250		152'924.20	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	491'950		557'930		405'634.85	
3091	Personalwerbung	82'500		87'500		50'967.85	
3099	Übriger Personalaufwand	129'500		98'500		123'810.06	
31	SACH- UND ÜBRIGER BETRIEBS-AUFWAND	16'976'525		16'829'790		15'531'477.05	
3100	Büromaterial	268'700		260'900		229'599.36	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	826'425		823'800		647'215.08	
3102	Drucksachen, Publikationen	206'300		207'200		154'952.62	

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	95'000		95'000		93'537.61	
3104	Lehrmittel	673'100		657'400		764'610.91	
3105	Lebensmittel	906'500		900'000		875'305.72	
3106	Medizinisches Material	367'500		326'000		370'095.39	
3110	Anschaffung Büromobiliar, Büro- maschinen und -geräte	201'050		186'100		167'027.08	
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	437'150		533'520		594'680.04	
3112	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	144'250		105'000		52'853.64	
3113	Anschaffung Hardware	60'000		50'000		72'547.09	
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen	40'000		20'000		55'472.37	
3119	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	20'000		10'000		10'000.00	
3120	Ver- und Entsorgung	1'616'700		1'642'200		1'521'085.40	
3130	Dienstleistungen Dritter	4'991'540		4'801'460		4'536'939.72	
3132	Honorare, externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	301'500		296'500		316'364.52	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	170'000		180'000		172'418.85	
3134	Sachversicherungsprämien	341'400		355'050		311'736.50	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	30'000		30'000		28'767.20	
3137	Steuern und Abgaben	12'000		12'000		11'442.35	
3140	Unterhalt an Grundstücken	150'000		98'500		125'814.45	
3141	Unterhalt Strassen	429'000		424'000		388'045.70	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	385'500		377'500		374'362.60	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'179'600		1'307'700		1'123'750.47	

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	133'300		135'000		98'794.19	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	427'300		440'800		359'920.14	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	15'000		13'000		15'000.00	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	235'000		235'000		201'635.43	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	1'075'360		1'076'960		1'024'273.25	
3162	Raten für operatives Leasing	320'000		300'000		237'809.10	
3170	Reisekosten und Spesen	354'150		354'100		309'649.14	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	242'700		251'600		119'585.70	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-64'000.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	183'000		188'000		135'200.33	
3199	Übriger Betriebsaufwand	137'500		135'500		94'985.10	
33	ABSCHREIBUNG VERWALTUNGS-VERMÖGEN	4'948'400		5'226'300		4'272'183.44	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	4'577'900		4'777'100		3'906'367.39	
3320	Abschreibungen immaterielle Anlagen	370'500		449'200		365'816.05	
34	FINANZAUFWAND	1'345'400		1'283'300		659'435.45	
3400	Zinsaufwand	10'000		12'000		16'945.55	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	500'000		460'000		374'516.55	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten						

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3409	Übrige Passivzinsen	750'900		665'600		158'485.10	
3411	Verlust aus Verkäufen von Sachanlagen FV						
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	40'500		51'200		31'156.20	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	34'000		44'500		26'770.55	
3440	Wertberichtigung auf Anlagen FV						
3499	Übriger Finanzaufwand	10'000		50'000		51'561.50	
35	EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN	400		400		358.45	
3501	Einlagen in Fonds des FK						
3502	Einlagen in Stiftungen des FK	400		400		358.45	
3511	Einlagen in Fonds des EK						
36	TRANSFERAUFWAND	31'296'700		30'670'750		28'787'127.57	
3601	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	95'000		87'500		90'115.95	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	374'500		368'900		271'413.49	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	5'511'540		5'532'970		5'319'765.00	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	400'000		400'000		364'017.25	

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3621	Finanzausgleichsbeiträge, Abgaben an Kanton	483'000		692'000		236'000.00	
3622	Ausgleichsabgabe Spitalfinanzierung an den Kanton	673'000		711'500		664'617.00	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	14'070'170		13'789'310		13'367'103.55	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	219'920		202'150		213'973.20	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	600'000		650'000		576'216.20	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	956'070		911'020		925'774.88	
3637	Beiträge an private Haushalte	7'729'100		7'198'500		6'707'691.60	
3660	Abschreibungen Investitionsbeiträge	184'400		126'900		50'439.45	
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	5'305'720		5'277'380		5'204'530.55	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'913'070		4'892'230		4'831'087.10	
3920	Pacht, Miete, Benützungskosten	208'500		208'500		202'085.00	
3930	Betriebs- und Verwaltungskosten	183'750		176'250		171'000.00	
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	400		400		358.45	
4	E R T R A G		94'095'135		91'957'610		89'058'828.53
40	FISKALERTRAG		36'490'000		35'930'000		35'775'796.50
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		27'581'000		26'883'000		26'859'171.83
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		3'249'000		3'042'000		3'133'669.87

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4002	Quellensteuern natürliche Personen		1'150'000		1'050'000		1'171'458.05
4010	Direkte Steuern juristischer Personen		3'800'000		4'300'000		3'663'609.10
4022	Vermögensgewinnsteuern		400'000		350'000		357'542.00
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		250'000		250'000		532'745.65
4033	Hundesteuer		60'000		55'000		57'600.00
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		747'000		745'000		739'972.10
4120	Konzessionen		747'000		745'000		739'972.10
42	ENTGELTE		30'710'100		29'339'650		27'948'906.90
4200	Ersatzabgaben		380'000		380'000		383'968.35
4210	Gebühren für Amtshandlungen		1'855'000		1'832'000		1'827'783.99
4220	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		12'923'000		12'609'000		11'004'792.97
4230	Schul- und Kursgelder						
4231	Kursgelder		492'250		493'750		476'955.19
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'447'700		6'710'200		6'933'357.95
4250	Verkäufe		932'400		856'400		857'230.23

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260	Rückerstattungen Dritter		4'384'750		4'333'300		4'240'111.98
4270	Bussen		2'252'000		2'082'000		2'176'166.24
4290	Übrige Entgelte		43'000		43'000		48'540.00
43	VERSCHIEDENE ERTRÄGE		480'000		420'000		689'885.07
4310	Aktivierung Eigenleistungen		480'000		420'000		528'227.70
4390	Übrige Erträge						161'657.37
44	FINANZERTRAG		3'174'685		2'923'330		2'418'468.80
4400	Zinsen flüssige Mittel		1'000		5'000		3'852.87
4401	Zinsen Forderungen und KK		125'000		65'000		72'191.10
4402	Zinsen Finanzanlagen						
4409	Zinsen übriges Finanzvermögen		750'900		665'600		158'485.10
4411	Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen FV						51'414.60
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		394'510		438'000		424'977.90
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		430'000		430'000		430'000.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'126'875		977'730		967'181.05
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		346'400		342'000		310'366.18

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
45	ENTNAHMEN AUS FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN		465'500		527'940		234'657.55
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		325'000		415'740		141'922.35
4511	Entnahmen aus Fonds EK		106'500		112'200		81'435.20
4512	Entnahmen Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK		34'000				11'300.00
46	TRANSFERERTRAG		16'722'130		16'794'310		16'046'611.06
4610	Entschädigungen vom Bund		1'020'600		750'000		798'167.97
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		74'500		228'500		210'463.55
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		7'733'840		7'741'450		6'859'347.23
4620	Finanz- und Lastenausgleich						
4630	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten						
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		6'036'390		6'019'880		6'219'638.86
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		1'656'800		1'920'480		1'847'116.80
4635	Beiträge von privaten Organisationen		10'000				10'000.00
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						
4637	Beiträge von privaten Haushalten				2'000		7'452.00
4660	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge		165'000		120'000		60'131.00

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4699	Rückverteilungen		25'000		12'000		34'293.65
48	AUSSERORDENTLICHER ERTRAG						
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve						
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		5'305'720		5'277'380		5'204'530.55
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		4'913'070		4'892'230		4'831'087.10
4920	Pacht, Mieten, Benützungskosten		208'500		208'500		202'085.00
4930	Betriebs- und Verwaltungskosten		183'750		176'250		171'000.00
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		400		400		358.45
9	A B S C H L U S S K O N T E N	2'675'880		2'121'660	623'800	4'583'712.44	455'625.74
90	Abschluss Erfolgsrechnung	2'675'880		2'121'660	623'800	4'583'712.44	455'625.74
9000	Ertragsüberschuss	2'281'680		2'009'760		4'282'131.29	
9001	Aufwandüberschuss						
9010	Ertragsüberschuss Fonds im EK	394'200		111'900		301'581.15	
9011	Aufwandüberschuss Fonds im EK				623'800		455'625.74
		94'095'135	94'095'135	92'581'410	92'581'410	89'514'454.27	89'514'454.27

Investitionsrechnung Zusammenzug		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	600'000	0	570'000	0	793'164.35	0.00
	Netto		600'000		570'000		793'164.35
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	0	0	182'000	0	92'809.95	0.00
	Netto				182'000		92'809.95
2	BILDUNG	9'640'000	0	3'216'500	243'000	3'366'980.28	1'247'400.00
	Netto		9'640'000		2'973'500		2'119'580.28
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	260'000	0	570'000	0	295'444.72	0.00
	Netto		260'000		570'000		295'444.72
4	GESUNDHEIT	3'370'000	120'000	7'950'000	150'000	18'160'987.82	185'534.95
	Netto		3'250'000		7'800'000		17'975'452.87
5	SOZIALE SICHERHEIT	0	0	0	0	90'394.30	0.00
	Netto						90'394.30
6	VERKEHR	4'831'000	1'120'000	5'520'000	661'000	7'382'703.84	242'739.05
	Netto		3'711'000		4'859'000		7'139'964.79
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'126'000	2'237'000	1'575'000	1'350'000	1'072'868.80	1'194'383.61
	Netto	111'000			225'000	121'514.81	
9	FINANZEN UND STEUERN	3'477'000	20'827'000	2'404'000	19'583'500	2'870'057.61	31'255'354.06
	Netto	17'350'000		17'179'500		28'385'296.45	
		24'304'000	24'304'000	21'987'500	21'987'500	34'125'411.67	34'125'411.67

Investitionsrechnung Detail		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	600'000	0	570'000	0	793'164.35	0.00
	Netto		600'000		570'000		793'164.35
02	Allgemeine Dienste	600'000	0	570'000	0	793'164.35	0.00
	Netto		600'000		570'000		793'164.35
022	Allgemeine Dienste, übrige	450'000	0	250'000	0	435'865.05	0.00
	Netto		450'000		250'000		435'865.05
0222	Informatik, Kommunikation	450'000	0	250'000	0	435'865.05	0.00
	Netto		450'000		250'000		435'865.05
5060.00	Erneuerung und Ausbau Informatik-Strukturen der Stadtverwaltung (Phasen 1 bis 3) Kredit ER 20.06.2011, GK 78, CHF 1'550'000					205'507.75	
5060.01	Erneuerung Informatik-Strukturen Budgetkredit			100'000			
5060.02	Erneuerung Telefonanlage Stadtverwaltung Budgetkredit					137'804.90	
5060.03	* Erneuerung Informatikstrukturen gem. IT-Strategie Vorlage Einwohnerrat	300'000					
5200.00	* Digitale Geschäftsverwaltung dGV und Langzeitarchivierung Budgetkredit	100'000		100'000		2'975.40	
5290.00	Evaluation Gemeindefachlösung Budgetkredit					14'577.00	
5290.01	* Überarbeitung Strukturen und Inhalte Website Stadt Zofingen Budgetkredit	50'000		50'000		75'000.00	
029	Verwaltungsliegenschaften, Übriges	150'000	0	320'000	0	357'299.30	0.00
	Netto		150'000		320'000		357'299.30

Investitionsrechnung Detail		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0290	Verwaltungsliegenschaften, Übriges	150'000	0	320'000	0	357'299.30	0.00
	Netto		150'000		320'000		357'299.30
5040.02	Asbestsanierung Sanitätshilfsstelle Rosenberg Kredit ER 12.09.2011, GK 92, CHF 440'000 Zusatzkredit SR 05.02.2014, CHF 250'000					7'825.65	
5040.03	Erstellung Abschlusswand Stahlhalle Werkhof zur Parzelle Falkeisenmatte Budgetkredit					94'804.30	
5040.04	Altes Schützenhaus, Instandstellung Fassaden Budgetkredit					148'554.15	
5040.05	Altes Schützenhaus, Dachsanierung, Fenster Budgetkredit			120'000			
5040.06	Alte Kanzlei, Sanierung Fenster, energetische Optimierung Budgetkredit			200'000			
5040.07 *	MFH Mühlegasse 9/11, Sanierung Treppenhaus, Ersatz Wärmezählung Budgetkredit	150'000					
5060.00	Ersatz Wärmezeugung Fernheizung Stadt- saal / Rückbaukosten Budgetkredit					43'470.75	
5290.00	Liegenschaftskonzept der Stadt Zofingen: Zustandsaufnahme, Bewertung, Portfoliostrategie Zusatzkredit SR 21.01.2015, CHF 100'000.00					62'644.45	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	0	0	182'000	0	92'809.95	0.00
	Netto				182'000		92'809.95
15	Feuerwehr	0	0	182'000	0	92'809.95	0.00
	Netto				182'000		92'809.95

Investitionsrechnung Detail		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
150	Feuerwehr	0	0	182'000	0	92'809.95	0.00
	Netto				182'000		92'809.95
1500	Feuerwehr (allgemein)	0	0	182'000	0	92'809.95	0.00
	Netto				182'000		92'809.95
5040.01	Feuerwehrmagazin, Ersatzbesch. Kompressoren, Nachrüstung Brandmeldeanlagen Budgetkredit					92'809.95	
5060.00	Feuerwehr Ersatzbeschaffung Fahrzeuge/Geräte Budgetkredit			182'000			
2	BILDUNG	9'640'000	0	3'216'500	243'000	3'366'980.28	1'247'400.00
	Netto		9'640'000		2'973'500		2'119'580.28
21	Obligatorische Schule	9'640'000	0	3'180'000	243'000	3'125'849.78	1'247'400.00
	Netto		9'640'000		2'937'000		1'878'449.78
213	Oberstufe	140'000	0	150'000	0	99'432.88	0.00
	Netto		140'000		150'000		99'432.88
2130	Oberstufe	140'000	0	150'000	0	99'432.88	0.00
	Netto		140'000		150'000		99'432.88
5060.01	* Schulinformatik Ersatzanschaffungen Budgetkredit	140'000		150'000		99'432.88	
217	Schulliegenschaften	9'500'000	0	3'030'000	243'000	3'026'416.90	1'247'400.00
	Netto		9'500'000		2'787'000		1'779'016.90
2170	Schulliegenschaften	9'300'000	0	3'030'000	243'000	2'559'507.20	1'247'400.00
	Netto		9'300'000		2'787'000		1'312'107.20

Investitionsrechnung Detail	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.00 Bildungszentrum Zofingen BZZ, bauliche Sofortmassnahmen 2013 - 2015 Kredit ER 25.06.2012, GK 128, CHF 2'200'000			280'000		1'540'774.00	
5040.03 Studienauftrag Neubau Quartierschulhaus im Bildungszentrum Zofingen Kredit ER 16.09.2013, GK 171, CHF 400'000					25'623.20	
5040.04 Neubau Quartierschulhaus im Bildungszentrum; Projektierung Kredit ER 16.09.2013, GK 171, CHF 1'200'000					744'632.55	
5040.05 * Neubau Quartierschulhaus BZZ: Realisierung Kredit ER 14.03.2016, GK 106, CHF 17'980'000 Volksabstimmung 05.06.2016	7'000'000		2'000'000			
5040.09 Quartierschulhaus Mühlethal, Projektierung Erneuerung Wärmeerzeugung / Innensanierung Budgetkredit			150'000			
5040.10 * Quartierschulhaus Mühlethal, Erneuerung Wärmeerzeugung Vorlage Einwohnerrat	500'000				7'353.00	
5040.11 * Quartierschulhaus Mühlethal, Erneuerung und Erweiterung Schulanlagen Vorlage Einwohnerrat	200'000					
5040.13 Gemeindeschulhaus, Instandsetzung Fenster und Läden, Budgetkredit					241'124.45	
5040.14 Gemeindeschulhaus, Aussensanierung Budgetkredit			250'000			
5040.15 * Gemeindeschulhaus, Erneuerung Schulküche Hauswirtschaft Stadtsaalgebäude Vorlage Einwohnerrat	50'000					
5040.16 Gemeindeschulhaus, letzte Etappe Aussensan. Budgetkredit	150'000					
5040.20 Bezirksschule, Studienauftrag Sanierung / Machb studie Schulraumplanung GMS/Bez Budgetkredit			150'000			
5040.21 Bezirksschule, Sanierung Turnhallenboden, div. Budgetkredit			200'000			

Investitionsrechnung Detail	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.22 * Bezirksschule, Flachdachsanierung Klassentrakt Vorlage Einwohnerrat	1'000'000					
5040.25 * Schulraumplanung GMS/Bez, Studienauftrag Vorlage Einwohnerrat	400'000					
6320.00 Bildungszentrum Zofingen BZZ, Beiträge Berufs- und Weiterbildung Zofingen / HPS an bauliche Sofortmassnahmen 2013 - 2015				243'000		1'247'400.00
2171 Kindergarten Liegenschaften	200'000	0	0	0	466'909.70	0.00
Netto		200'000				466'909.70
5040.01 Kindergarten Kornhaus: Instandsetzung Budgetkredit					173'080.75	
5040.02 Kindergarten Mühlemattstrasse: Instandsetzung Budgetkredit 2015 CHF 200'000 Zusatzkredit Stadtrat 21.01.2015, CHF 100'000					293'828.95	
5040.03 * Kindergarten Natur und Bewegung: bauliche Massnahmen Bezirksschulhaus für neue Abt. Budgetkredit	200'000					
22 Sonderschulen	0	0	36'500	0	241'130.50	0.00
Netto				36'500		241'130.50
220 Sonderschulen	0	0	36'500	0	241'130.50	0.00
Netto				36'500		241'130.50
2201 Heilpädagogische Schule (HPS)	0	0	36'500	0	241'130.50	0.00
Netto				36'500		241'130.50
5040.00 Bildungszentrum Zofingen BZZ, bauliche Sofortmassnahmen 2013 - 2015 Anteil HPS			36'500		231'000.00	

Investitionsrechnung Detail		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.00	Investitionen in Betriebseinrichtungen					10'130.50	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	260'000	0	570'000	0	295'444.72	0.00
	Netto		260'000		570'000		295'444.72
32	Kultur, Übrige	160'000	0	200'000	0	295'444.72	0.00
	Netto		160'000		200'000		295'444.72
329	Kultur, n.a.g.	160'000	0	200'000	0	295'444.72	0.00
	Netto		160'000		200'000		295'444.72
3291	Stadtsaal	160'000	0	200'000	0	295'444.72	0.00
	Netto		160'000		200'000		295'444.72
5040.00	* Stadtsaal: Projektierung Erneuerung Infrastruktur Gebäude Budgetkredit	160'000		200'000			
5060.00	Stadtsaal, Erneuerung techn. Anlagen / Installationen sowie Ersatzbeschaffung Kombisteamer Kredit ER 17.09.2012, GK 138, CHF 513'000					29'509.02	
5060.01	Stadtsaal, Ersatzbeschaffung Tische / Stühle / Vorhänge Kredit ER 17.09.2012, GK 138, CHF 345'000					265'935.70	
34	Sport und Freizeit	100'000	0	370'000	0	0.00	0.00
	Netto		100'000		370'000		
341	Sport	100'000	0	370'000	0	0.00	0.00
	Netto		100'000		370'000		
3410	Sport	0	0	370'000	0	0.00	0.00
	Netto				370'000		

Investitionsrechnung Detail		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.01	Sportzentrum Trinermatten: Dachsanierung Budgetkredit			240'000			
5040.02	Sportzentrum Trinermatten: Ers. Platzbeleuchtung Budgetkredit			130'000			
3411	Schwimmbad	100'000	0	0	0	0.00	0.00
	Netto		100'000				
5060.01	* Schwimmbad, Teilsan. Wasseraufbereitungsanl. Budgetkredit	100'000					
4	GESUNDHEIT	3'370'000	120'000	7'950'000	150'000	18'160'987.82	185'534.95
	Netto		3'250'000		7'800'000		17'975'452.87
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheim	3'370'000	120'000	7'950'000	150'000	18'160'987.82	185'534.95
	Netto		3'250'000		7'800'000		17'975'452.87
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3'370'000	120'000	7'950'000	150'000	18'160'987.82	185'534.95
	Netto		3'250'000		7'800'000		17'975'452.87
4121	Seniorenzentrum	120'000	120'000	7'450'000	150'000	18'343'796.77	185'534.95
	Netto				7'300'000		18'158'261.82
5040.00	Neubau Pflegeheim Seniorenzentrum Kredit ER 28.11.2011, GK 98, CHF 30'540'000 Volksabstimmung 11.03.2012			5'200'000		15'942'981.97	
5040.01	Sanierung, baul. Anpassungen Tanner Kredit ER 28.11.2011, GK 98, CHF 2'450'000 Volksabstimmung 11.03.2012			2'100'000		2'215'279.85	
5040.02	Diverse bauliche Anpassungen Tanner Budgetkredit	120'000		150'000		185'534.95	

Investitionsrechnung Detail		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6370.00	Entnahme aus Baufonds für diverse bauliche Anpassungen Tanner		120'000		150'000		185'534.95
4122	Alterswohnungen Seniorenzentrum	3'250'000	0	500'000	0	-182'808.95	0.00
	Netto		3'250'000		500'000	182'808.95	
5040.00	* Erstellung Alterswohnungen Rosenberg Kredit ER 28.11.2011, GK 98, CHF 11'150'000 Volksabstimmung 11.03.2012	3'250'000		500'000		-182'808.95	
5	SOZIALE SICHERHEIT	0	0	0	0	90'394.30	0.00
	Netto					90'394.30	
54	Familie und Jugend	0	0	0	0	90'394.30	0.00
	Netto					90'394.30	
544	Jugendschutz	0	0	0	0	90'394.30	0.00
	Netto					90'394.30	
5440	Jugendschutz	0	0	0	0	90'394.30	0.00
	Netto					90'394.30	
5040.00	Jugendkulturlokal Zofingen, baul. Anpassungen Kredit ER 23.06.2014, GK 40, CHF 347'000 brutto / CHF 95'100 netto					90'394.30	
6	VERKEHR	4'831'000	1'120'000	5'520'000	661'000	7'382'703.84	242'739.05
	Netto		3'711'000		4'859'000		7'139'964.79
61	Strassenverkehr	4'831'000	1'120'000	4'620'000	661'000	6'025'402.44	242'739.05
	Netto		3'711'000		3'959'000		5'782'663.39

Investitionsrechnung Detail		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
613	Kantonsstrassen, übrige	2'076'000	0	2'360'000	0	5'504'110.19	0.00
	Netto		2'076'000		2'360'000		5'504'110.19
6130	Kantonsstrassen, übrige	2'076'000	0	2'360'000	0	5'504'110.19	0.00
	Netto		2'076'000		2'360'000		5'504'110.19
5010.00	Strassenbeleuchtung K315 Mühlethal Kredit ER 20.10.2008, GK 167, CHF 260'000			30'000		361.20	
5010.01	Strengelbacherstrasse K233 / Mühlemattstrasse K Zusatzmassnahmen Verkehrssicherheit Kredit ER 14.03.2016, GK 111, CHF 61'000	31'000					
5040.00	Bus-Warteeinrichtungen K315 Mühlethal Kredit ER 20.10.2008, GK 167, CHF 265'000			30'000		34'484.20	
5040.01	Kantonsstrassen, Lärmschutzprojekte Budgetkredit	100'000		80'000		24'525.15	
5610.00	Ausbau K315 Mühlethal inkl. Radstreifen Investitionsbeitrag an Kanton Kredit ER 20.10.2008, GK 167, CHF 1'869'000 Zusatzkredit SR 19.06.2013, CHF 178'000			50'000		911'926.04	
5610.01 *	Ausbau K315 Mühlethal, 2. Etappe Geiserstrasse bis Linden, Investitionsbeitrag an Kanton Kredit ER 20.06.2016, GK 124, CHF 1'239'000	10'000		25'000		24'612.00	
5610.02	Kreisel K104 Oberer Stadteingang Investitionsbeitrag an Kanton Kredit ER 29.11.2010, GK 64, CHF 1'030'400					237'303.30	
5610.03	Unterführung K233 Strengelbacherstrasse Investitionsbeitrag an Kanton Kredit ER 16.03.2009, GK 179 Volksabstimmung 17.05.2009, CHF 7'726'250			150'000		3'998'788.70	
5610.05	Kreisel Güterstrasse / Unt. Grabenstrasse K104 Investitionsbeitrag an Kanton Kredit ER 21.03.2011, GK 73, CHF 766'800					53'000.00	
5610.06 *	Richtplan Aarburgerstrasse K104, BGK Plus Unterer Stadteingang bis Funkenstrasse Vorlage Einwohnerrat	15'000		50'000		51'083.60	

Investitionsrechnung Detail	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5610.07 *Verkehrssanierung Untere Vorstadt K104 / K315 Verkehrsführung, Knotenkonzept Investitionsbeitrag an Kanton Vorlage Einwohnerrat	30'000		50'000		50'132.20	
5610.08 *Belagssanierung Kreisel Henzmannstrasse Investitionsbeitrag an Kanton Vorlage Einwohnerrat	25'000		25'000		4'083.60	
5610.09 Kreisel Strengelbacherstrasse K233 / Mühlemattstrasse NK204 Investitionsbeitrag an Kanton Kredit ER 17.09.2012, GK 136, CHF 1'316'840	150'000		700'000		89'999.00	
5610.11 *Kreisel K104 / K307 Riedtalstrasse / Altachenstrasse, Investitionsbeitrag an Kanton Vorlage Einwohnerrat	15'000		20'000		154.80	
5610.13 *BGK Untere Grabenstrasse / Aufwertung Bahnhofplatz, Investitionsbeitrag an Kanton Vorlage Einwohnerrat	50'000		50'000		980.40	
5610.15 *Wiggertalstrasse K204, Erneuerung und Auf- wertung, Investitionsbeitrag an Kanton Beschluss Grosser Rat 05.06.2012, GK 80, ER 20.06.2015 CHF 2'853'312.00 (gebundene Ausgaben)	1'600'000		1'100'000		22'676.00	
5610.17 *Aufwertung Aarburgerstrasse K104, Sanierung SBB-Niveauübergang, Investitionsbeitr.an Kanton Vorlage Einwohnerrat	50'000					
615 Gemeindestrassen	2'755'000	1'120'000	2'260'000	661'000	521'292.25	242'739.05
Netto		1'635'000		1'599'000		278'553.20
6150 Gemeindestrassen	1'915'000	1'120'000	2'190'000	661'000	304'868.85	242'739.05
Netto		795'000		1'529'000		62'129.80

Investitionsrechnung Detail	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.00 Wiggertalstrasse, Bau Untere Brühlstrasse - Nigglishüserstrasse (Spange Aeschwuh - ERZO) Kredit ER 20.10.2003, GK 90, CHF 1'850'000					-399'690.40	
5010.01 Sondernutzungsplanung Unterer Stadteingang / General-Guisan-Strasse / Bifang Budgetkredit					22'218.90	
5010.02 Einführung Tempo-30-Zonen Budgetkredit	50'000		50'000		81'846.00	
5010.03 Erschliessungstrassen Güetli mit Beitragsplan Kredit ER 20.10.214, CHF 58, CHF 1'165'000.00	550'000		550'000		74'556.40	
5010.08 * Sanierung Henzmannstrasse-Schleifenweg inklusive Radstreifen Vorlage Einwohnerrat	10'000		30'000		24'930.95	
5010.10 Zufahrt BZZ/Landi (4. Kreiselast) Vorlage Einwohnerrat	5'000		15'000		309.60	
5010.12 Strassen- und Tiefbauarbeiten Busterminal Kredit ER 20.10.2014, GK 59, CHF 1'320'000.00	300'000		870'000		1'287.40	
5010.13 Deckbelagserneuerung Stöckliackerweg Budgetkredit					70'000.00	
5010.14 Abklassierung Strengelbacherstrasse Budgetkredit			50'000		145'578.90	
5010.15 Begegnungszone Schulhausstrasse Vorlage Einwohnerrat	15'000		15'000		2'639.10	
5010.16 * Sanierung Obere Promenade / Amtshäuser Vorlage Einwohnerrat	350'000		10'000		9'538.40	
5010.17 Sanierung Nussweg Budgetkredit entfällt			170'000			
5010.18 Bankettsicherung Sonnenwandstrasse Budgetkredit			150'000			
5010.19 * Erschliessung Arbeitszone Vorlage Einwohnerat	15'000		15'000			
5010.20 * Beleuchtungskonzept Altstadt Vorlage Einwohnerrat	10'000		30'000			

Investitionsrechnung Detail	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.22 Sanierung Strasse im Brühl Vorlage Einwohnerrat	300'000					
5010.23 Sanierung und Aufwertung Brittnauerstrasse Vorlage Einwohnerrat	5'000					
5010.24 Sanierung und Aufwertung Frikartstrasse Vorlage Einwohnerrat	5'000					
5010.26 Sanierung Stützmauer Postweg Budgetkredit	150'000					
5010.27 Erstellung Falkeisenstrasse (neue Gde.-Strasse) Budgetkredit	100'000					
5040.00 Erneuerung Buswartehäuschen Budgetkredit	50'000				67'091.60	
5040.01 Ersatzbeschaffung Kommunalfahrzeuge Budgetkredit			200'000			
5040.02 Erneuerung Stahl-Glas-Konstruktion Busterminal Kredit ER 20.10.2014, GK 59, CHF 418'000.00			35'000		192'246.95	
5290.00 Erarbeitung Verkehrskonzept Erschliessung, Parkierung und Mobilität Neubau Quartier- schulhaus Kredit ER 16.09.2013, GK 171, CHF 65'000.00					12'315.05	
6310.02 Investitionsbeitrag vom Kanton an Erneuerung Stahl-Glas-Konstruktion Busterminal Kredit ER 20.10.2014, GK 59, CHF 131'000.00				131'000		
6310.05 Investitionsbeitrag vom Kanton an Belagsersatz Untere Brühlstrasse / Abschnitt Knoten Bleicheweg bis Spange Aesch- wuh gem. SR-Beschluss 19.08.2009						242'739.05
6310.12 Investitionsbeitrag vom Kanton an Strassen- und Tiefbauarbeiten Busterminal Kredit ER 20.10.2014, GK 59, CHF 599'000.00		530'000				
6370.03 Grundeigentümerbeiträge Private an Erschliessungsstrassen Gütli Kredit ER 20.10.2014, GK 58, CHF 1'165'000.00		590'000		530'000		

Investitionsrechnung Detail		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6152	Parkhaus	840'000	0	70'000	0	216'423.40	0.00
	Netto		840'000		70'000		216'423.40
5040.01	Parkhaus, Sanierung Würfel Nord Vorlage Einwohnerrat	700'000		20'000			
5040.02	Parkhaus, Nachrüstung und Erneuerung / elektronische Restplatzanzeige Kredit ER 23.06.2014, GK 41, CHF 615'300			50'000		216'423.40	
5040.03	Parkhaus, diverse Sanierungsmassnahmen Revision Sprinkleranlage, feuerpol. Nachrüstung Budgetkredit	130'000					
5040.10 *	Neubau Parkhaus im Stadtteil Ost Vorlage Einwohnerrat / Volksabstimmung	10'000					
5060.00	Ersatz Kassenautomaten Parkhaus Budgetkredit						
62	Öffentlicher Verkehr	0	0	900'000	0	1'357'301.40	0.00
	Netto				900'000		1'357'301.40
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	0	0	900'000	0	1'357'301.40	0.00
	Netto				900'000		1'357'301.40
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	0	0	900'000	0	1'357'301.40	0.00
	Netto				900'000		1'357'301.40
5640.01	Bahnhof Zofingen, Investitionsbeitrag an Sanierung Perron 1 Kredit ER 24.06.2013, GK 159, CHF 2'300'000			900'000		1'357'301.40	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'126'000	2'237'000	1'575'000	1'350'000	1'072'868.80	1'194'383.61
	Netto	111'000			225'000	121'514.81	

Investitionsrechnung Detail		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
72	Abwasserbeseitigung	1'976'000	977'000	1'425'000	800'000	1'007'613.55	1'100'503.61
	Netto		999'000		625'000	92'890.06	
720	Abwasserbeseitigung	1'976'000	977'000	1'425'000	800'000	1'007'613.55	1'100'503.61
	Netto		999'000		625'000	92'890.06	
7201	Abwasserbeseitigung Gemeindebetrieb	1'976'000	977'000	1'425'000	800'000	1'007'613.55	1'100'503.61
	Netto		999'000		625'000	92'890.06	
5030.03	Div. Sanierungsprojekte gem. GEP 2013 Kredit ER 18.03.2013, CHF 695'000					69'732.70	
5030.04	Div. Sanierungsprojekte gem. GEP 2014 Kredit ER 24.03.2014, GK 35, CHF 500'000					157'253.25	
5030.09	Div. Sanierungsprojekte gem. GEP Mühlethal Kredit ER 24.03.2014, GK 36, CHF 290'000					96'686.25	
5030.11	Hochwasserschutz Oeltrottenbach Mühlethal, Offenlegung, Bachsanierung, Kanalisations- und Werkleitungsbau Kredit ER 17.09.2012, GK 137, CHF 396'000					5'058.00	
5030.13	Hochwasserschutz beim Moosbach und Sonnenwandbach (Ortsteil Mühlethal) Kredit ER 19.10.2009, GK 199, CHF 595'000 Zusatzkredit SR 25.02.2015, CHF 100'000					307'569.70	
5030.15	Hochwasserschutz Riedtalbach (hinteres Riedtal) Kredit ER 26.03.2012, GK 119, CHF 450'000					10'195.40	
5030.16	Trennung und Sanierung der Bach- und Kanalisationsleitung Stiftswaldbach Kredit ER 30.11.2015, GK 100, CHF 880'000	100'000		430'000		34'851.20	
5030.17	Sanierung und Aufwertung Stampfiweiher Zusatzkredit SR 14.05.2014					4'065.65	
5030.18	Liegenschaftsentwässerungen Vorlage Einwohnerrat	300'000		15'000			

Investitionsrechnung Detail	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.19 Kanalisation / Sauberwasserleitung Haurihäuserbach Vorlage Einwohnerrat			10'000			
5030.20 Verlegung Kanalisationsleitung Parzelle 2224 Zusatzkredit SR 11.12.2013, CHF 150'000					2'663.35	
5030.21 Erneuerung Abwasserinfrastruktur im Wiggerweg Kredit ER 16.03.2015, GK 72, CHF 524'000					179'688.40	
5030.22 Verlegung Kanalisationsleitung Parzelle 3568 Zusatzkredit SR 17.09.2014, CHF 150'000					7'639.50	
5030.23 Sanierung Abwassernetz entlang Moosbach im Ortsteil Mühlethal Kredit ER 16.03.2015, GK 73, CHF 287'000					119'662.15	
5030.24 Altachenbach - Sanierung der Eindolung im Abschnitt Rotfarbstrasse bis Wigger Kredit ER 20.06.2016, GK 123, CHF 972'000	200'000		100'000			
5030.25 Div. Sanierungsprojekte gem. GEP 2016 Kredit ER 20.06.2015, GK 112, CHF 716'000	466'000		500'000			
5030.26 Zeughaus, Parz. 2360, Verlegung Kanalisation Budgetkredit			150'000			
5030.27 Div. Sanierungsprojekte gem. GEP 2017 Vorlage Einwohnerrat	600'000					
5030.28 Verkehrssanierung Unt. Vorstadt K104 / K315 Verlegung Kanalisation Vorlage Einwohnerrat	15'000					
5030.29 Sanierung und Neubau Kanalisation Vord. Hauptg. Gerbergasse, Amtshäuser, Obere Promenade Budgetkredit	110'000					
5610.00 Hochwasserschutz Wigger, Beitrag an Kanton Vorlage Einwohnerrat	15'000		20'000		619.20	
5610.01 Hochwasserschutz, Renaturierung und Aufwertung Dorfbach / Grenzbach Beitrag an Kanton Kredit ER 24.06.2013, GK 160, CHF 380'000	170'000		200'000		11'928.80	

Investitionsrechnung Detail		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6310.24	Investitionsbeitrag Kanton an Altachenbach - Sanierung der Eindolung im Abschnitt Rotfarbstrasse bis Wigger Kredit ER 20.06.2016, GK 123, CHF 236'760		219'000				
6370.00	Anschlussgebühren		700'000		800'000		1'100'503.61
6370.24	Investitionsbeitrag von privaten Haushalten an Altachenbach - Sanierung der Eindolung im Abschnitt Rotfarbstrasse bis Wigger Kredit ER 20.06.2016, GK 123, CHF 601'190		58'000				
73	Abfallwirtschaft	150'000	0	0	0	61'594.60	0.00
	Netto		150'000				61'594.60
730	Abfallwirtschaft	150'000	0	0	0	61'594.60	0.00
	Netto		150'000				61'594.60
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebeterieb)	150'000	0	0	0	61'594.60	0.00
	Netto		150'000				61'594.60
5030.00	Unterflursammelstellen Budgetkredit	150'000				61'594.60	
79	Raumordnung	0	1'260'000	150'000	550'000	3'660.65	93'880.00
	Netto	1'260'000		400'000		90'219.35	
790	Raumordnung	0	1'260'000	150'000	550'000	3'660.65	93'880.00
	Netto	1'260'000		400'000		90'219.35	
7900	Raumordnung (allgemein)	0	1'260'000	150'000	550'000	3'660.65	93'880.00
	Netto	1'260'000		400'000		90'219.35	
5290.05	Aufarbeitung Kommunale Schutzobjekte Budgetkredit			150'000		3'660.65	

Investitionsrechnung Detail		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6000.00 * Abgang von Grundstücken			1'260'000		550'000		93'880.00
9	FINANZEN UND STEUERN	3'477'000	20'827'000	2'404'000	19'583'500	2'870'057.61	31'255'354.06
	Netto	17'350'000		17'179'500		28'385'296.45	
99	Nicht aufgeteilte Posten	3'477'000	20'827'000	2'404'000	19'583'500	2'870'057.61	31'255'354.06
	Netto	17'350'000		17'179'500		28'385'296.45	
999	Abschluss	3'477'000	20'827'000	2'404'000	19'583'500	2'870'057.61	31'255'354.06
	Netto	17'350'000		17'179'500		28'385'296.45	
9990	Abschluss	3'477'000	20'827'000	2'404'000	19'583'500	2'870'057.61	31'255'354.06
	Netto	17'350'000		17'179'500		28'385'296.45	
5900.00	Passivierte Einnahmen allg. Haushalt Einw.-gde.	2'380'000		1'454'000		1'584'019.05	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	977'000		800'000		1'100'503.61	
5900.05	Passivierte Einnahmen Seniorenzentrum	120'000		150'000		185'534.95	
6900.00	Aktivierte Ausgaben allg. Haushalt Einw.-gde.		15'331'000		10'172'000		11'784'027.59
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		1'976'000		1'425'000		1'007'613.55
6900.03	Aktivierte Ausgaben Abfallwirtschaft		150'000				61'594.60
6900.05	Aktivierte Ausgaben Seniorenzentrum		120'000		7'450'000		18'343'796.77
6900.06	Aktivierte Ausgaben Heilpädagogische Schule				36'500		241'130.50
6900.07	Aktivierte Ausgaben Alterswohnungen SZ		3'250'000		500'000		-182'808.95
		24'304'000.00	24'304'000.00	21'987'500	21'987'500	34'125'411.67	34'125'411.67

Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	INVESTITIONSAUSGABEN	24'304'000		21'987'500		34'125'411.67	242'739.05
50	SACHANLAGEN	18'547'000		15'943'500		24'269'592.47	242'739.05
52	IMMATERIELLE ANLAGEN	150'000		300'000		171'172.55	
56	EIGENE INVESTITIONSBEITRÄGE	2'130'000		3'340'000		6'814'589.04	
59	ÜBERTRAG IN BILANZ	3'477'000		2'404'000		2'870'057.61	
6	INVESTITIONSEINNAHMEN		24'304'000		21'987'500		33'882'672.62
60	ÜBERTRAGUNG VON SACHANLAGEN IN DAS FINANZVERMÖGEN		1'260'000		550'000		93'880.00
63	INVESTITIONSBEITRÄGE FÜR EIGENE RECHNUNG		2'217'000		1'854'000		2'533'438.56
64	RÜCKZAHLUNG VON DARLEHEN						
69	ÜBERTRAG AN BILANZ		20'827'000		19'583'500		31'255'354.06
		24'304'000	24'304'000	21'987'500	21'987'500	34'125'411.67	34'125'411.67

Investitionsrechnung Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	INVESTITIONSAUSGABEN	24'304'000		21'987'500		34'125'411.67	242'739.05
50	SACHANLAGEN	18'547'000		15'943'500		24'269'592.47	242'739.05
500	Grundstücke						
5000	Grundstücke						
501	Strassen / Verkehrswege	1'896'000		1'985'000		33'576.45	242'739.05
5010	Strassen / Verkehrswege	1'896'000		1'985'000		33'576.45	242'739.05
503	Übrige Tiefbauten	1'941'000		1'205'000		1'056'660.15	
5030	Tiefbauten	1'941'000		1'205'000		1'056'660.15	
504	Hochbauten	14'170'000		12'321'500		22'387'564.37	
5040	Hochbauten	14'170'000		12'321'500		22'387'564.37	
506	Mobilien	540'000		432'000		791'791.50	
5060	Mobilien	540'000		432'000		791'791.50	
52	IMMATERIELLE ANLAGEN	150'000		300'000		171'172.55	
520	Software	100'000		100'000		2'975.40	
5200	Software	100'000		100'000		2'975.40	
529	Übrige immaterielle Anlagen	50'000		200'000		168'197.15	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	50'000		200'000		168'197.15	
56	EIGENE INVESTITIONSBEITRÄGE	2'130'000		3'340'000		6'814'589.04	
561	Kantone und Konkordate	2'130'000		2'440'000		5'457'287.64	
5610	Investitionsbeiträge an den Kanton	2'130'000		2'440'000		5'457'287.64	

Investitionsrechnung Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
562	Gemeinden und Gemeinde-zweckverbände						
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände						
564	Öffentliche Unternehmungen			900'000		1'357'301.40	
5640	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen			900'000		1'357'301.40	
59	ÜBERTRAG IN BILANZ	3'477'000		2'404'000		2'870'057.61	
590	Passivierungen	3'477'000		2'404'000		2'870'057.61	
5900	Passivierte Einnahmen	3'477'000		2'404'000		2'870'057.61	
6	INVESTITIONSEINNAHMEN		24'304'000		21'987'500		33'882'672.62
60	ÜBERTRAGUNG VON SACHANLAGEN IN DAS FINANZVERMÖGEN		1'260'000		550'000		93'880.00
600	Übertrag von Grundstücken		1'260'000		550'000		93'880.00
6000	Abgang von Grundstücken		1'260'000		550'000		93'880.00
604	Übertragung Hochbauten						
6040	Abgang von Hochbauten						
63	INVESTITIONSBEITRÄGE FÜR EIGENE RECHNUNG		2'217'000		1'854'000		2'533'438.56
630	Bund						
6300	Investitionsbeiträge vom Bund						
631	Kantone und Konkordate		749'000		131'000		

Investitionsrechnung Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		749'000		131'000		
632	Gemeinde und Gemeindezweckverbände				243'000		1'247'400.00
6320	Beiträge Gemeinde und Gemeindezweckverbände				243'000		1'247'400.00
635	Private Unternehmungen						
6350	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						
637	Private Haushalte		1'468'000		1'480'000		1'286'038.56
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		1'468'000		1'480'000		1'286'038.56
64	RÜCKZAHLUNG VON DARLEHEN						
645	Private Unternehmungen						
6450	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen						
69	ÜBERTRAG AN BILANZ		20'827'000		19'583'500		31'255'354.06
690	Aktivierung Nettoinvestitionen		20'827'000		19'583'500		31'255'354.06
6900	Aktivierte Ausgaben		20'827'000		19'583'500		31'255'354.06
		24'304'000	24'304'000	21'987'500	21'987'500	34'125'411.67	34'125'411.67

8. Finanzpläne

8.1 Einwohnergemeinde

(in Tausend CHF)

Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021
Nettoschuld Anfang Jahr	12'000	19'240	29'021	27'915	35'120
Nettoinvestitionen	12'951	15'434	4'448	12'771	23'628
Selbstfinanzierung aus betriebl. Tätigkeit	-3'335	-3'300	-3'300	-3'300	-3'300
Ergebnis aus Finanzierung	-2'376	-2'353	-2'254	-2'266	-2'194
Selbstfinanzierung Einwohnergemeinde	-5'711	-5'653	-5'554	-5'566	-5'494
Finanzierungsfehlbetrag (- = Übersch.)	7'240	9'782	-1'106	7'205	18'134
Nettoschuld Ende Jahr	19'240	29'021	27'915	35'120	53'254

Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026
Nettoschuld Anfang Jahr	53'254	57'029	56'250	53'969	50'444
Nettoinvestitionen	9'088	4'495	3'002	1'780	290
Selbstfinanzierung aus betriebl. Tätigkeit	-3'300	-3'300	-3'300	-3'300	-3'300
Ergebnis aus Finanzierung	-2'013	-1'974	-1'983	-2'005	-2'041
Selbstfinanzierung Einwohnergemeinde	-5'313	-5'274	-5'283	-5'305	-5'341
Finanzierungsfehlbetrag (- = Übersch.)	3'775	-779	-2'281	-3'525	-5'051
Nettoschuld Ende Jahr	57'029	56'250	53'969	50'444	45'393

Selbstfinanzierung aus betriebl. Tätigkeit

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

Der Finanzplan geht davon aus, dass die im Budget 2017 erzielte Selbstfinanzierung aus betrieblicher Tätigkeit in den kommenden Jahren auf dem gleichen Niveau gehalten werden kann. Dies in der Annahme, dass Kostensteigerungen – vor allem in den nicht direkt beeinflussbaren, kostendynamischen Bereichen – einnahmenseitig kompensiert werden können. Mit einem weiterhin rigiden Kostenmanagement auf der Aufwandseite und einem gesunden qualitativen Wachstum bei den Steuereinnahmen bei unverändertem Steuerfuss soll dieses Ziel erreicht werden. Im Budget 2017 ist es gelungen, die Kostensteigerungen in den Abteilungen Bildung, Gesundheit und Soziale Sicherheit in der Höhe von knapp CHF 1,4 Mio. durch Minderausgaben in den Abteilungen Allgemeine Verwaltung, Öffentliche Ordnung/Sicherheit und Verkehr sowie durch höhere Nettoeinnahmen in der Abteilung Finanzen und Steuern praktisch zu kompensieren.

Ergebnis aus Finanzierung

Gemäss Finanzplan steigt die Nettoschuld bis Ende 2022 stark an, was zu höheren Zinsaufwendungen mit entsprechender Verschlechterung des Ergebnisses aus Finanzierung führen wird. Ab 2023 sollte die Nettoschuld wieder leicht abgebaut werden können. Wenn das Zinsniveau weiterhin auf diesem tiefen Stand verbleibt, ist ab diesem Zeitpunkt wieder mit einer leichten Verbesserung des Finanzierungsergebnisses zu rechnen.

Selbstfinanzierung Einwohnergemeinde

Die prognostizierte Selbstfinanzierung bewegt sich auf einem Niveau von durchschnittlich 5,45 Mio. pro Jahr. Diese Höhe bildet aus betriebswirtschaftlicher Sicht das absolute Minimum, um den anstehenden hohen Investitionsbedarf einigermaßen nachhaltig finanzieren zu können.

Nettoschuld

Die Nettoschuld dürfte per 01.01.2017 voraussichtlich CHF 12,0 Mio. betragen. Sie steigt wegen den anhaltend hohen Investitionstranchen in den kommenden Jahren bis Ende 2022 auf rund CHF 57,0 Mio. an und kann bis Ende Planperiode kontinuierlich wieder auf rund CHF 45,4 Mio. gesenkt werden.

Eine Nettoschuld in diesem Umfang ist für eine Stadt in der Grösse von Zofingen betreffend Tragbarkeit am obersten Limit. Unbestritten ist, dass die Schuld im Lauf der Zeit wieder amorti-

siert werden muss. Die Höhe dieser Verpflichtung, welche an die nächste Generation übertragen wird, muss unbedingt im ertragbaren Ausmass gehalten werden.

8.2 Abwasserbeseitigung

(in Tausend CHF)

Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021
Nettoschuld (- = Vermögen) Anfang Jahr	-3'586	-3'175	-2'739	-941	1'045
Nettoinvestitionen	999	920	2'275	2450	1'050
Selbstfinanzierung aus betriebl. Tätigkeit	-578	-473	-468	-461	-455
Ergebnis aus Finanzierung	-10	-11	-9	-3	29
Selbstfinanzierung Abwasserbeseitigung	-588	-484	-477	-464	-426
Finanzierungsfehlbetrag (- = Übersch.)	411	436	1'798	1'986	624
Nettoschuld (- = Vermögen) Ende Jahr	-3'175	-2'739	-941	1'045	1'669
Ansatz je m ³ (exkl. MWST)	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50

Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026
Nettoschuld (- = Vermögen) Anfang Jahr	1'669	1'517	1'218	967	517
Nettoinvestitionen	250	100	150	-50	-50
Selbstfinanzierung aus betriebl. Tätigkeit	-448	-441	-434	-427	-419
Ergebnis aus Finanzierung	46	42	33	27	14
Selbstfinanzierung Abwasserbeseitigung	-402	-399	-401	-400	-405
Finanzierungsfehlbetrag (- = Übersch.)	-152	-299	-251	-450	-455
Nettoschuld (- = Vermögen) Ende Jahr	1'517	1'218	967	517	62
Ansatz je m ³ (exkl. MWST)	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50

Benützungsgebühren

Der seit 1. Januar 2012 gültige Gebührenansatz von CHF 2.10 pro m³ Frischwasserbezug reicht nicht aus, um die anstehenden hohen Nettoinvestitionen zumindest teilweise finanzieren zu können. Im Weiteren wird die Betriebsrechnung ab 2018 auch durch die neu zu bezahlende Abgabe von CHF 9 pro Einwohner für die Elimination von Mikroverunreinigungen belastet.

Wie in der Finanzplanung bereits länger angezeigt, soll per 1. Januar 2017 die Gebühr auf CHF 2.50 pro m³ Frischwasserbezug erhöht werden. Dadurch kann im Jahr 2017 aus der betrieblichen Tätigkeit eine Selbstfinanzierung von rund CHF 0,58 Mio. und ab dem Jahr 2018 von jährlich durchschnittlich CHF 0,43 Mio. erwirtschaftet werden. Diese Mittel sind notwendig, um den Abbau des Vermögens zu ver-

langsamen und danach die Nettoschuld in einem vertretbaren Rahmen zu halten.

Ergebnis aus Finanzierung

Als Folge des Vermögensabbaus und der Neuverschuldung verschlechtert sich das Ergebnis aus Finanzierung kontinuierlich.

Nettoschuld

Per Anfang 2017 dürfte das Nettovermögen der Abwasserbeseitigung noch knapp CHF 3,6 Mio. betragen. Durch den hohen Investitionsbedarf wird dieses Guthaben im Verlauf des Jahres 2020 vollständig abgebaut sein. Bis Ende 2021 wird - unter Berücksichtigung der geplanten Tarifierungsanpassung per 1. Januar 2017 - mit einer Nettoschuld von knapp CHF 1,7 Mio. gerechnet, welche in den Folgejahren wieder abgebaut werden kann.

8.3 Abfallwirtschaft

(in Tausend CHF)

Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021
Nettoschuld (- = Vermögen) Anfang Jahr	-1'125	-997	-1'015	-1'033	-1'051
Nettoinvestitionen	150	0	0	0	0
Selbstfinanzierung aus betriebl. Tätigkeit	-18	-15	-15	-15	-15
Ergebnis aus Finanzierung	-4	-3	-3	-3	-3
Selbstfinanzierung Abfallwirtschaft	-22	-18	-18	-18	-18
Finanzierungsfehlbetrag (- = Übersch.)	128	-18	-18	-18	-18
Nettoschuld (- = Vermögen) Ende Jahr	-997	-1'015	-1'033	-1'051	-1'069

Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026
Nettoschuld (- = Vermögen) Anfang Jahr	-1'069	-1'088	-1'107	-1'126	-1'145
Nettoinvestitionen	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierung aus betriebl. Tätigkeit	-15	-15	-15	-15	-15
Ergebnis aus Finanzierung	-4	-4	-4	-4	-4
Selbstfinanzierung Abfallwirtschaft	-19	-19	-19	-19	-19
Finanzierungsfehlbetrag (- = Übersch.)	-19	-19	-19	-19	-19
Nettoschuld (- = Vermögen) Ende Jahr	-1'088	-1'107	-1'126	-1'145	-1'164

Gebührenertrag

Per 01. Januar 2015 wurden die Grundgebühren im Zusammenhang mit der Auslagerung der Hauptsammelstelle gesenkt. Per 01. Januar 2017 werden zudem die Sack- und Gewichtsgebühren um durchschnittlich 17 % gesenkt. Trotz dieser Anpassung wird die Betriebsrechnung in den kommenden Jahren immer noch leicht positiv abschliessen. Im Jahr 2017 sind weitere Investitionen in Unterflur-Kehrichtcontainer geplant. Ob danach weitere

Investitionen getätigt werden, ist im Moment noch offen.

Nettovermögen

Nach der Gebührensenkung wird das Vermögen der Abfallwirtschaft per Ende 2017 knapp CHF 1 Mio. betragen und sich danach ohne weitere Investitionen wieder leicht erhöhen. Künftige Investitionen können somit problemlos über das bestehende Vermögen finanziert werden.

8.4 Ausblick

Das Budget 2017 der **Einwohnergemeinde** rechnet bei einem unveränderten Steuereffuss von 102 % mit einer Selbstfinanzierung von CHF 5,71 Mio., was gegenüber dem Budget 2016 mit einer Selbstfinanzierung von CHF 5,82 Mio. nur eine kleine Verschlechterung bedeutet. Dies zeugt von einer sehr guten Budgetdisziplin, wenn man bedenkt, dass es gelungen ist, nicht direkt beeinflussbare Kostensteigerungen in der Höhe von rund CHF 1,4 Mio. zu kompensieren. Im heutigen Zeitpunkt ist davon auszugehen, dass das budgetierte Gesamtergebnis des Jahres 2016 realistisch ist und erreicht werden sollte. Im Gegensatz zu den Vorjahren darf jedoch im Vergleich zum Budget kein markant besserer Rechnungsabschluss erwartet werden.

Nicht beeinflussbare Kostentreiber

Auch künftig wird eine besondere Herausforderung darin bestehen, den Finanzhaushalt der Stadt trotz den äusseren Einflüssen im Lot halten zu können. Stichworte sind die kantonalen und eidgenössischen Gesetzgebungen, die Entwicklung der Konjunktur oder die demographische Entwicklung und die damit zusammenhängenden zusätzlichen Betreuungs- und Pflegekosten. Auch das Bevölkerungswachstum zieht Folgekosten nach sich, was sich im Budget 2017 vor allem im Bereich Bildung mit der notwendigen Eröffnung von zusätzlichen Schulabteilungen zeigt. Solche Mehrbelastungen oder Mindererträge aus nicht direkt beeinflussbaren Bereichen müssen jeweils wieder im immer kleiner werdenden beeinflussbaren Be-

reich eines Gemeindefinanzhaushaltes kompensiert werden. Hier besteht die Kunst für den Stadtrat darin, die richtige Balance zu halten zwischen einem weiterhin nötigen Sparregime und der Aufrechterhaltung einer attraktiven Dienstleistungspalette, welche auch zukünftig eine hohe Wohn- und Lebensqualität sowie die Sicherung von attraktiven Arbeits- und Ausbildungsplätzen in unserer Stadt garantiert.

Die Unsicherheitsfaktoren auf der Aufwandseite liegen in den nächsten Jahren bei den nicht direkt beeinflussbaren Positionen, vor allem im Bereich der Sozialhilfe sowie den Pflegefinanzierungs- und Betreuungskosten, welche weiter überproportional ansteigen dürften.

Unternehmenssteuerreform III

Im Moment noch ziemlich ungewiss sind die Auswirkungen der geplanten Unternehmenssteuerreform III ab dem Jahr 2019 für den Kanton und die Gemeinden. Klar ist einzig, dass es durch die generelle Reduzierung des Gewinnsteuertarifes zu Einnahmenausfällen kommen würde. Der Kanton geht in seinen Prognosen jedoch davon aus, dass diese Ausfälle durch das Wirtschaftswachstum kantonsweit kompensiert werden könnten. Für Zofingen dürften diese Prognosen vermutlich auch zutreffen. Nach einem vorübergehenden Rückgang sollten die Einnahmen aus den Steuern der juristischen Personen ab dem Jahr 2018 eher wieder ansteigen.

Aufwärtstrend beim Steuerertrag der natürlichen Personen hält an

Der Stadtrat stellt mit Befriedigung fest, dass sich die Bemühungen der letzten Jahre im Bereich des Standortmarketings und der Standortentwicklung durch steigende Steuereinnahmen bei den natürlichen Personen seit dem Jahr 2014 auszuzahlen beginnen. Im Budget 2017 wird mit einer weiteren Steigerung der Steuererträge von natürlichen Personen um 3,3 % gegenüber dem Budget 2016 gerechnet. Der Kanton geht in seiner Prognose von einer leicht tieferen Steigerungsrate aus. Ab dem Jahr 2018 rechnet er mit weiteren Steigerungen von jährlich 2 bis 3 % durch das Bevölkerungs- und Wirtschaftswachstum. Diese Erwartungen dürften auch für Zofingen dank den weiter anstehenden qualitativ hochstehenden Überbauungsprojekten realistisch sein.

Weiterhin hohes Investitionsvolumen

In den kommenden 10 Jahren ist bei der Einwohnergemeinde ein rekordhohes Investitionsvolumen von CHF 88 Mio. geplant. Diese Investitionen sollten mit möglichst hohem Eigenmittelanteil finanziert werden, um die Verschuldung in einem noch tragbaren Rahmen halten zu können. Steuersenkungen kann sich die Stadt Zofingen demnach nicht leisten.

Die Stadt Zofingen geniesst unter anderem wegen ihrer guten verkehrlichen Erreichbarkeit eine hohe Standortqualität, sowohl als Wohn- als auch als Arbeitsort. Diese Erreichbarkeit muss durch regelmässige Investitionen in den Werterhalt und den Ausbau der Verkehrsinfrastruktur abgesichert werden. In der Planperiode bis 2026 sollen in diesem Bereich rund CHF 38 Mio. investiert werden.

Der zweite Investitionsschwerpunkt bildet der Ausbau und der Werterhalt der Infrastruktur im Bildungsbereich mit ebenfalls rund CHF 38 Mio. Daneben werden weitere rund CHF 12 Mio. netto in den Werterhalt und den moderaten Ausbau der Grünräume und Parkanlagen sowie der Infrastruktur im Sicherheits-, Sport-, Kultur- und Freizeitbereich investiert. Diese Massnahmen sollen – zusammen mit einem professionellen Dienstleistungsangebot – die hohe Wohnqualität unserer Stadt erhalten und die rund 9'000 Arbeitsplätze in Zofingen sichern.

Durchschnittliche Selbstfinanzierung von CHF 6 bis 7 Mio. wäre nötig

In Anbetracht der hohen bevorstehenden Investitionen wäre es sehr wichtig, dass in den nächsten Jahren eine durchschnittliche Selbstfinanzierung von mindestens CHF 6 bis 7 Mio. erzielt werden könnte, um die anstehenden Investitionen mittel- bis langfristig solide finanzieren zu können. In der Finanzplanung wird dieses Ziel mit einer jährlichen Selbstfinanzierung von durchschnittlich rund CHF 5,4 Mio. jedoch nicht erreicht.

Das oberste Ziel des Stadtrates ist die Beibehaltung der finanziellen Leistungsfähigkeit, welche es erlaubt, auch künftig ein attraktives Dienstleistungsangebot zu erbringen und die dazu notwendigen Investitionen zu tätigen.

9. Anträge

Fakultatives Referendum

Die Beschlüsse gemäss den Ziffern 1 und 2 unterstehen gestützt auf § 7 Abs. 1 GO bzw. § 15 Abs. 2 GO dem fakultativen Referendum.

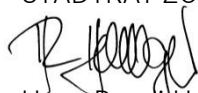
Anträge

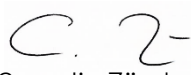
Der Stadtrat unterbreitet dem Einwohnerrat folgende Anträge:

1. Der Erhöhung der Abwasserbenützungsgebühren pro Kubikmeter Frischwasserbezug gemäss § 39 des Reglements über Siedlungsentwässerung, Gewässerschutz, Wasserbau und Hochwasserschutz von CHF 2.10 pro m³ auf CHF 2.50 pro m³ zuzüglich Mehrwertsteuer per 1. Januar 2017 sei zuzustimmen.
2. Das Budget 2017 der Erfolgsrechnung mit einem Steuerfuss von 102 % und das Investitionsbudget 2017 der Einwohnergemeinde seien zu genehmigen.
3. Von den Investitions- und Finanzplänen 2017 – 2026 sei Kenntnis zu nehmen.

Zofingen, 17. August 2016

STADTRAT ZOFINGEN


Hans-Ruedi Hottiger
Stadtkammann


Cornelia Zürcher
Stadtschreiberin