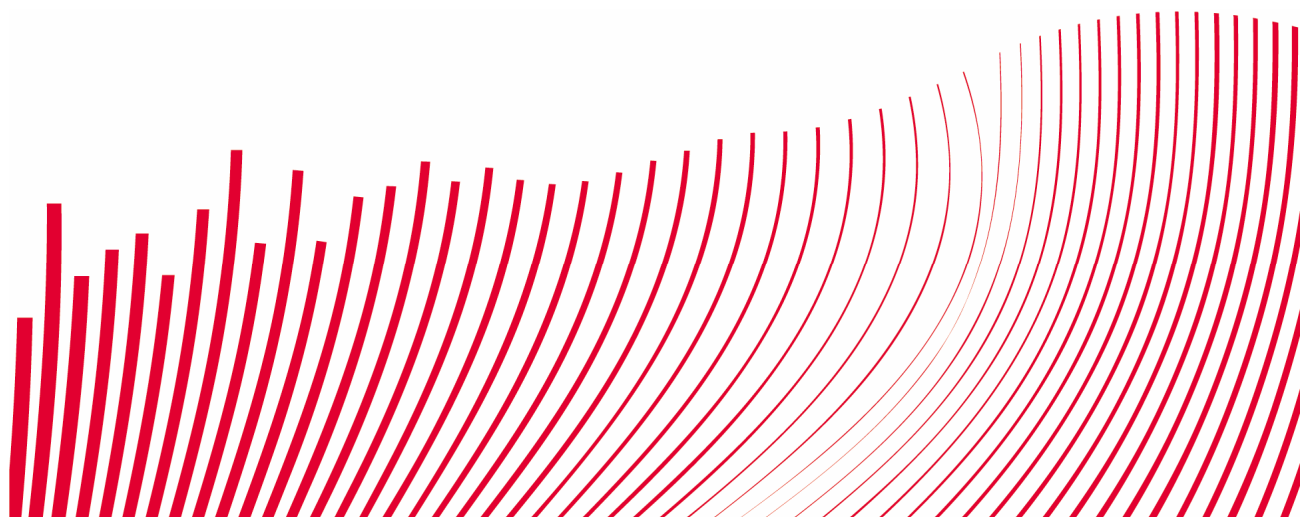


Einwohnergemeinde Zofingen

Jahresrechnung 2018

GK 92



Inhaltsverzeichnis

1. Erläuterungen Erfolgsrechnung	4
2. Erläuterungen Investitionsrechnung	12
3. Erläuterungen Bilanz	13
4. Ergebnis und Erfolgsausweis Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen	15
5. Ergebnis und Erfolgsausweis Abwasserbeseitigung	17
6. Ergebnis und Erfolgsausweis Abfallwirtschaft	19
7. Ergebnis und Erfolgsausweis Heilpädagogische Schule HPS	21
8. Ergebnis und Erfolgsausweis Seniorenzentrum	23
9. Ergebnis und Erfolgsausweis Alterswohnungen	25
10. Ergebnis und Erfolgsausweis Einwohnergemeinde (brutto)	27
11. Kennzahlenauswertung Jahresrechnung	29
12. Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung	30
13. Erfolgsrechnung nach Artengliederung	110
14. Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung	121
15. Investitionsrechnung nach Artengliederung	139
16. Bilanz	143
17. Geldflussrechnung	165
18. Anhang zur Jahresrechnung	
18.1 Eigenkapitalnachweis	166
18.2 Rückstellungsspiegel	167
18.3 Beteiligungs- und Gewährleistungsspiegel	169
18.4 Kreditkontrolle	173
18.5 Anlagespiegel (Zusammenfassung)	179
18.6 Zusätzliche Angaben	181

1. Erläuterungen Erfolgsrechnung

Besoldungen

Gemäss Personalreglement legt der Stadtrat die prozentuale Besoldungsanpassung im Rahmen des genehmigten Budgets fest. Das Budget 2018 basierte auf einer Zunahme der Lohnsumme gegenüber dem Jahr 2017 um 0,5 %. Gewährt wurde in der Folge eine generelle Erhöhung um 0,2 % und eine individuelle Anpassung der Lohnsumme um 0,3 %.

Erträge aus Leistungen für andere Gemeinwesen

Die Stadt Zofingen erbringt als Zentrumsgemeinde diverse Dienstleistungen für andere Gemeinwesen. Diese wurden im Jahr 2018 wie folgt abgegolten:

	2017	2018
Bezugsentschädigungen Kirchensteuern	CHF 119'367	CHF 124'003
Verwaltungsentschädigungen von Stiftungen	CHF 1'286	CHF 1'071
Verwaltungsentschädigung Ortsbürgergemeinde	CHF 99'049	CHF 95'650
Verwaltungsentschädigung Forstbetrieb	CHF 33'072	CHF 40'526
Personaladministration/Rechnungsführung Bildungszentrum Zofingen	CHF 30'000	CHF 30'000
Personaladministration Berufs- und Weiterbildung Zofingen	CHF 20'550	CHF 21'000
Hochbau und Liegenschaften	CHF 0	CHF 13'509
Regionalpolizei	CHF 2'632'976	CHF 2'683'693
Regionales Zivilstandsamt	CHF 160'123	CHF 149'580
Pressluftabfüllungen Feuerwehr	CHF 9'619	CHF 9'806
Regionale Zivilschutzorganisation	CHF 293'624	CHF 268'494
Regionales Führungsorgan	CHF 15'928	CHF 13'669

Betriebsbeiträge Stadtbibliothek	CHF 4'550	CHF 5'300
Betriebsbeitrag Pilzkontrollstelle	CHF 333	CHF 500
Schulsozialarbeit	CHF 0	CHF 108'290
Administration Betreuungsgutscheine	CHF 0	CHF 6'840
Koordinationsstelle Freiwilligenarbeit	CHF 0	CHF 17'090
Mandatsführungen Sozialhilfe / Kindes- und Erwachsenenschutz	CHF 563'029	CHF 516'122
Total	CHF 3'983'506	CHF 4'105'143

Daneben erledigt auch das Regionale Betreibungsamt Aufgaben für andere Gemeinden. Diese können vollumfänglich durch Betreibungsgebühren finanziert werden. Den Vertragsgemeinden konnte auch 2018 wieder eine Überschussbeteiligung ausbezahlt werden.

Die Beschulung von Kindern aus auswärtigen Gemeinden (Volksschule und HPS) wird mittels Schulgeldern abgegolten.

Schliesslich erbringt die Stadt Zofingen weitere Leistungen, insbesondere im Bereich Kultur, Freizeit und Sport, welche auch von der Bevölkerung aus umliegenden Gemeinden genutzt werden, jedoch finanziell nicht abgegolten werden.

Verrechnete Leistungen

Zur Erhöhung der Transparenz wurden verschiedene Leistungen intern verrechnet. Dadurch kann die Wirtschaftlichkeit von Funktionen besser dargestellt werden. Insbesondere werden Zinsen, Abschreibungen, Besoldungen, allgemeine Verwaltungs- und Informatik-Kosten sowie die wichtigsten Leistungsbezüge (bspw. Werkhof, Kindes- und Erwachsenenschutz, Finanzen und Controlling, Bauverwaltung, Personal) intern verrechnet.

0 Allgemeine Verwaltung

- 0120.4260.00 Nach dem Rücktritt von Käthi Hagmann als Stadträtin per 31.12.2017 entfiel die Entschädigung für ihre Vorstandstätigkeit im Gemeindeverband erzo (Entsorgung Region Zofingen). Auch die Entschädigungen aus den übrigen Mandaten der Stadtratsmitglieder fielen tiefer aus, da weniger Sitzungen als im Vorjahr stattfanden.
- 0211.3010.00 Anstelle eines Lernenden wurde ab August 2018 ein Lehrabgänger weiterbeschäftigt, was zu höheren Kosten geführt hat.
- 0220.3010.00 Im Sinne der Kostentransparenz wurden die Löhne für das Hauswartpersonal erstmals direkt den Funktionen Allg. Dienste (Postdienst), Verwaltungs-, Schul- und Kindergartenliegenschaften belastet. Durch nicht besetzte oder eingesparte Stellen fielen die Abwärtskosten insgesamt um CHF 112'000 tiefer aus. (siehe auch Kto. 0224.3010.00, 0290.3010.00, 2170.3010.00 und 2171.3010.00)
- 0222.3118.00 Durch eine Optimierung der im Einsatz stehenden Softwareprodukte konnte auf den Erwerb von zusätzlichen Programmen grösstenteils verzichtet werden.
- 0222.4910.01 Die interne Verrechnung der Informatik-Kosten zu Lasten von anderen Verwaltungsabteilungen ist insgesamt um CHF 154'057 tiefer ausgefallen als budgetiert, da aufwandseitig einige Budgetkredite nicht vollständig verwendet werden mussten.
- 0224.3010.00 Für noch nicht ganzjährig besetzte Stellen mussten vermehrt externe Ressourcen beigezogen werden, was zu einer Verschiebung von Löhnen zu Honoraren führte.
- 0224.3132.00 Im Sinne der Kostentransparenz wurden die Löhne für das Hauswartpersonal erstmals direkt den Funktionen

Allg. Dienste (Postdienst), Verwaltungs-, Schul- und Kindergartenliegenschaften belastet. Durch nicht besetzte oder eingesparte Stellen fielen die Abwärtskosten insgesamt um CHF 112'000 tiefer aus. (siehe auch Kto. 0220.3010.00, 0290.3010.00, 2170.3010.00 und 2171.3010.00)

- 0224.4310.00 Mangels personeller Ressourcen wurden für CHF 59'605 Fremdleistungen eingekauft und direkt den Investitionsprojekten belastet. Im Gegenzug ist die interne Verrechnung des Bereichs Hochbau und Liegenschaften tiefer ausgefallen.
- 0224.4612.01 Der Bereich Hochbau und Liegenschaften erbringt ab 2019 neu auch Leistungen für die Gemeinde Uerkheim. Im Konto enthalten ist die Abgeltung des Initialaufwands.
- 0290.3010.00 Im Sinne der Kostentransparenz wurden die Löhne für das Hauswartpersonal erstmals direkt den Funktionen Allg. Dienste (Postdienst), Verwaltungs-, Schul- und Kindergartenliegenschaften belastet. Durch nicht besetzte oder eingesparte Stellen fielen die Abwärtskosten insgesamt um CHF 112'000 tiefer aus. (siehe auch Kto. 0220.3010.00, 0224.3010.00, 2170.3010.00 und 2171.3010.00)
- 0290.3144.00 Nebst diversen Sanierungsarbeiten, welche infolge Mieterwechsel notwendig wurden, musste unter anderem der Aufzug im Stadthaus Kirchplatz repariert werden. Weiter wurden in der Mehrzweckhalle die elektrischen Hausanschlüsse inkl. Zuleitungen ersetzt, und im MFH Mühlegasse 11 wurde die Elektroverteilung erneuert.
- 0290.4470.00 Die Mieterträge aus Liegenschaften des Verwaltungsvermögens sind tiefer ausgefallen, weil einige Objekte leer standen. Die Hauswartwohnung im Schulhaus

Mühlethal stand wegen den dortigen Sanierungsarbeiten leer. Da die Schule ihr Interesse angemeldet hat, wurde die Hauswartwohnung im GMS vorerst noch nicht vermietet. Die obere Wohnung im Zweifamilienhaus an der Mühlethalstrasse konnte vorübergehend nicht vermietet werden, da hier nur ein befristeter Mietvertrag ausgestellt werden kann. Für die Wohnung in der "Kuttlerlei" (Fegergasse) wurde bewusst kein Nachmieter gesucht, da diese innert Kürze totalsaniert werden soll.

0290.4472.00 Im Vergleich zum Vorjahr fanden in der Mehrzweckhalle wesentlich weniger Veranstaltungen statt.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

1110.3612.00 Die Regionalpolizei konnte den Vertragsgemeinden zusätzlich zum geplanten Abbau des Rücklagenfonds erneut grössere Beiträge aus dem Vorjahr zurückerstatten. Der Betriebsbeitrag fiel deshalb deutlich tiefer aus als budgetiert.

1116.3010.00 Der Lohnaufwand ist im Vergleich zum Budget wegen vorübergehenden Vakanzen tiefer ausgefallen. Auch sind die im Budget enthaltenen Kosten für eine Aspirantenstelle erst ab Oktober angefallen. Schliesslich haben auch Pensenreduktionen für tiefere Lohnkosten gesorgt.

1116.3064.00 Aufgrund einer vorzeitigen Pensionierung mussten Überbrückungsrenten ausgerichtet werden.

1116.3151.00 Erfreulicherweise waren praktisch keine Schadenfälle an den Fahrzeugen zu verzeichnen. Auch an den Polycom-Funkgeräten wurde auf Reparatur- und Unterhaltsarbeiten verzichtet, da diese demnächst ersetzt werden.

1116.4210.00 Für Zustellungen und Zuführungen im Auftrag von Betreuungsdiensten konnten nach einer Tarifierung deutlich höhere Gebühren verrechnet werden. Die geltenden Kostensätze sind jedoch nach wie vor nicht kostendeckend.

1116.4260.00 Eine Versicherungsleistung für im Zusammenhang mit dem Umwettereignis 2017 entstandene Materialschäden hat zum Mehrertrag geführt.

1116.4612.10 Die Rechnung der Regionalpolizei schloss im Berichtsjahr mit einem Überschuss von CHF 540'080 ab. Dieser Betrag wird den Vertragsgemeinden zuzüglich eines weiteren Abbaus des Rücklagenfonds von CHF 300'000 im Jahr 2019 zurückerstattet werden.

1400.4612.00 Das Regionale Betreibungsamt Zofingen hat 2018 einen Gewinn von CHF 95'346 erzielt, welcher den angeschlossenen Gemeinden im Verhältnis der eingeleiteten Verfahren zurückerstattet wird. Der Rückfluss an die Einwohnergemeinde Zofingen ist im Konto 1400.4612.00 ausgewiesen.

1400.3910.00 Die interne Verrechnung für die Führung von Kindes- und Erwachsenenschutzmandaten durch den Bereich Soziales ist wegen weiter steigenden Fallzahlen erneut um 7,5 % höher ausgefallen als im Vorjahr. Das Budget basierte noch auf zu tiefen Werten.

1401.3010.00 Die Bruttolohnkosten sind durch die temporäre Weiterbeschäftigung eines Lehrabgängers höher ausgefallen.

1500.4260.00 Im Vergleich zum Vorjahr konnten wesentlich weniger Einsätze bei Verkehrsunfällen, bei Fehlalarmen von Brandmeldeanlagen und für First-Responder-Interventionen den Verursachern in Rechnung gestellt werden.

1610.4610.00 Die Militärunterkunft Rosengarten konnte nach der Sanierung im Sommer 2018 wieder in Betrieb genommen

werden. Für entgangene Mieterträge konnten Versicherungsleistungen in der Höhe von CHF 119'000 vereinbart werden.

- 1626.3090.80 Die Kursteilnehmenden wurden vermehrt durch Zivilschutzangehörige (Küchenchef) gepflegt, was im Vergleich zur Restaurantverpflegung wesentlich günstiger war. Auch hat eine Kostenverschiebung zum Konto "Reisekosten" und Spesen stattgefunden.
- 1626.3170.00
- 1626.3111.00 Die Beschaffung von Zivilschutzmaterial wird grösstenteils vom Kanton angeordnet und hat im Vergleich zur kommunizierten Planung Verzögerungen erfahren.
- 1626.4260.00 In diesem Konto sind vor allem Entnahmen aus den Ersatzabgabefonds der angeschlossenen Gemeinden enthalten, welche jeweils erst mit einem Jahr Verzögerung vorgenommen werden dürfen. Die in der Rechnung 2018 enthaltenen Fondsentnahmen dienen der Finanzierung von im Jahr 2017 erfolgten Ausgaben.
- 1626.4612.00 Dank dem geringeren Aufwand für Wiederholungskurse und für Anschaffungen sowie den höheren Entnahmen aus den Ersatzabgabefonds fielen die durch die angeschlossenen Gemeinden zu tragenden Kosten erfreulicherweise deutlich tiefer aus als budgetiert.

2 Bildung

- 2120.3020.02 Der Einwohnerrat hat an der Sitzung vom 25. Juni 2018 (GK 51) einem Ausbau des Informatik-Supports aufgrund der stark gestiegenen Anzahl Computer zugestimmt und jährliche Mehrkosten von total CHF 50'000 bewilligt. Der Aufwand ist deshalb in der zweiten Jahreshälfte angestiegen.
- 2130.3020.02
- 2140 Der reglementarisch festgelegte Kostendeckungsgrad von 50 % wurde erneut deutlich unterschritten. Die

Schulpflege wurde beauftragt, das Musikschulreglement zu revidieren.

- 2170.3010.00 Im Sinne der Kostentransparenz wurden die Löhne für das Hauswartspersonal erstmals direkt den Funktionen
- 2171.3010.00 Allg. Dienste (Postdienst), Verwaltungs-, Schul- und Kindergartenliegenschaften belastet. Durch nicht besetzte oder eingesparte Stellen fielen die Abwärtskosten insgesamt um CHF 112'000 tiefer aus. (siehe auch Kto. 0220.3010.00, 0224.3010.00 und 0290.3010.00)
- 2180 Nach dem Ausbau befindet sich das Zusatzangebot in der Aufbauphase. Im ersten Jahr konnte die angestrebte Volllastung noch nicht erreicht werden. Die Nachfrage ist jedoch stark steigend, und es kann davon ausgegangen werden, dass der neue Standort im Gebiet GMS ab dem Schuljahr 2019/2020 vollständig ausgelastet sein wird.
- 2180.4630.00 Der Bund unterstützt mittels Anstossfinanzierung die Schaffung von neuen Betreuungsangeboten, nicht aber den Ausbau eines bestehenden Angebots.
- 2191.3171.00 Das Sommerlager konnte 2018 nicht durchgeführt werden.
- 2191.4260.00
- 2191.3171.01 Die Ausgaben und Einnahmen fürs Skilager werden neu
- 2191.4260.01 brutto ausgewiesen.
- 2201.3020.00 Der Kanton hat nach Abschluss des Budgets wegen der sehr hohen Auslastung zusätzliche Ressourcen für die Betreuung und Ausbildung der Schüler/innen bewilligt.
- 2201.3631.00
- 2201.4631.00
- 2201.3130.03 Wegen der hohen Auslastung sind höhere Kosten für Schülertransporte angefallen. Diese werden vollumfänglich vom Kanton zurückerstattet.
- 2201.4631.03

- 2201.9010.00 Dank der sehr guten Auslastung hat die Spezialfinanzierung HPS einen Ertragsüberschuss von CHF 0,16 Mio. erzielt.
- 2300.3634.00 Eine nachträgliche Rückerstattung der Berufs- und Weiterbildung Zofingen in der Höhe von CHF 58'482 hat sich positiv ausgewirkt.

3 Kultur, Sport und Freizeit

- 3210.3010.00 Der Lohnaufwand ist tiefer ausgefallen, da nicht alle Stellen während des ganzen Jahres besetzt werden konnten.
- 3210.3103.00 Der Aufwand fiel tiefer aus, da diese Aufgabe während der Vakanz in der Leitung nur in reduzierter Weise weitergeführt werden konnte.
- 3411.4240.00 Dank eines sehr sonnigen und heissen Sommers konnten höhere Erträge erwirtschaftet werden. Trotz den hohen Frequenzen konnte der Aufwand innerhalb des Budgets gehalten werden.
- 3420.3144.00 Für bauliche Unterhaltsarbeiten an der Freizeitanlage Spittelhof musste deutlich mehr aufgewendet werden als budgetiert. Nach der periodischen Elektrokontrolle mussten umgehend Mängel behoben werden, zudem hat sich ein Wasserleitungsbruch ereignet.
- 3421.3910.04 Der Werkhof hat weniger Stunden für den Unterhalt und die Pflege der Parkanlagen aufgewendet, weshalb die interne Verrechnung tiefer ausfiel.

4 Gesundheit

- 4120.3631.00 Die Beiträge an den Kanton für die Pflegefinanzierung stiegen gegenüber dem Vorjahr weiter um 2,8 % an. Erstmals sind in diesem Konto auch MiGel-Kosten in der Höhe von CHF 112'311 enthalten, welche gemäss Urteil des Bundesgerichtes nicht mehr den Pflegebedürftigen verrechnet werden dürfen. Ohne diese Aufwendungen wären die Beiträge für die Pflegefinanzierung im Vergleich zum Vorjahr sogar leicht rückläufig gewesen.
- 4121 Das Seniorenzentrum schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 119'431 ab. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss von CHF 53'000. Hauptgrund für dieses unerfreuliche Ergebnis ist die im Vergleich zum Budget (97 %) tiefere Auslastung von 96,22 %. Die Erträge aus Taxen (4121.4220.00/4220.01/4220.02) fielen um CHF 189'297 oder 1,5 % tiefer aus als budgetiert. Auch die Erträge aus medizinischen Nebenleistungen (4121.4220.03) verfehlten den Budgetwert um CHF 42'339 oder 8,2 %. Im Total lagen die Einnahmen mit CHF 14'218'379 um CHF 225'621 oder 1,6 % unter Budget.
- Der Lohnaufwand betrug CHF 8'150'583, gegenüber budgetierten CHF 8'048'000, was einer Budgetabweichung von CHF 102'583 oder 1,3 % entspricht. Dank dem im Vergleich zum Budget um CHF 185'987 oder 6,7 % deutlich tieferen Sachaufwand konnte der finanzielle Verlust abgefedert und einigermaßen in Grenzen gehalten werden.
- 4122.3130.01 Der Bereitschaftsdienst wurde vom Schweizerischen
- 4122.3612.00 Roten Kreuz wahrgenommen. Im Gegenzug entfiel die Entschädigung ans Seniorenzentrum.

- 4122.3320.91 Die aktivierten Initialkosten wurden gemäss einer Weisung des Kantons sofort abgeschrieben. Budgetiert war die Abschreibung über eine Dauer von drei Jahren.
- 4122.4470.00 Es konnte praktisch während des ganzen Jahres eine Vollvermietung verzeichnet werden. Die Mieterträge sind daher höher ausgefallen als budgetiert.

5 Soziale Sicherheit

- 5430.4631.00 Aus der letztmaligen Abrechnung der Kantonsbeiträge gemäss Sozialhilfe- und Präventionsgesetz für das Jahr 2017 erfolgte eine Nachzahlung.
- 5440.3010.00 Der Lohnaufwand ist höher ausgefallen, da zusätzliche Stellen für die Bewältigung von neu übernommenen Aufgaben (Schulsozialarbeit Brittnau und Strengelbach, 5440.4612.01 Koordinationsstelle Freiwilligenarbeit im Asyl- und 5440.4612.02 Flüchtlingsbereich (zofingenregio) sowie Betreuungsgutscheine für Gde. Aarburg) geschaffen wurden. Den höheren Kosten stehen auch höhere Erträge gegenüber.
- 5450.4631.00 Aus der letztmaligen Abrechnung der Kantonsbeiträge gemäss Sozialhilfe- und Präventionsgesetz für das Jahr 2017 erfolgte eine Nachzahlung.
- 5451.3632.00 Es wurden 2018 total 2'866 Betreuungsstunden subventioniert. Im Vergleich zum Vorjahr entspricht dies einer Zunahme um 535 Stunden oder um 19 %. Die Höhe der Kosten ist zudem abhängig vom Einkommen der Eltern der betreuten Kinder.
- 5451.3637.00 Obwohl die Subventionssätze im August 2018 erhöht wurden, sind im Vergleich zum Budget wesentliche Minderausgaben zu verzeichnen. Das neue Finanzierungsmodell (Betreuungsgutscheine) ist an eine Erwerbstätigkeit der Eltern gekoppelt. Früher wurden auch Eltern

subventioniert, welche keiner Erwerbstätigkeit nachgingen. Im Weiteren wurden früher auch schulpflichtige Kinder in Kitas subventioniert. Heute stehen Schülerinnen und Schülern die Angebote der Tagesstrukturen zur Verfügung. Dies hatte eine gewisse Kostenverlagerung zur Folge (Funkt. 2180). Zuletzt waren die Kindertagesstätten gemäss eigenem Monitoring im Berichtsjahr nicht voll ausgelastet.

- 5720.3637.00 Netto wurden im Berichtsjahr materielle Hilfen in der Höhe von CHF 3,69 Mio. ausbezahlt, was um CHF 0,79 Mio. über dem Budget liegt. Im Vergleich zum Vorjahr sind die Ausgaben um CHF 0,27 Mio. angestiegen. Die Anzahl der geführten Dossiers hat sich um 14 erhöht. Dazu kommt, dass auch die durchschnittlichen Kosten pro Dossier angestiegen sind (steigende Krankenkassenprämien, höhere Gesundheitskosten, höhere Programmkosten etc.).
- 5720.4260.00
- 5720.4631.00 Aus der letztmaligen Abrechnung der Kantonsbeiträge gemäss Sozialhilfe- und Präventionsgesetz für das Jahr 2017 erfolgte eine hohe Nachzahlung.
- 5720.4631.01 Gemäss eigenen Berechnungen werden für kostenintensive Einzelfälle höhere Kantonsbeiträge aus dem Pooling eintreffen. Die voraussichtlichen Einnahmen sind in der Rechnung 2018 bereits enthalten.
- 5730 Die Entschädigungen treffen mit einer gewissen Verzögerung ein, was zu zeitlichen Verschiebungen zwischen Aufwand und Ertrag führt. Der Ertragsüberschuss 2018 von CHF 45'563 resultiert aus diesem Grund.
- 5790.4910.00 Die interne Verrechnung für die Führung von Kindes- und Erwachsenenschutzmandaten in die Funktion 1400 ist wegen weiter steigenden Fallzahlen erneut um 7,5 % höher ausgefallen als im Vorjahr. Das Budget basierte noch auf zu tiefen Werten.

6 Verkehr

- 6150.3101.01 Der Verbrauch von Auftausalz ist stark von den Witterungsverhältnissen abhängig. In den ersten und letzten Monaten des Jahres 2018 waren die Strassen oft trocken, so dass weniger Salz verwendet werden musste.
- 6150.3111.00 Es war die Anschaffung einer neuen Raupenbühne geplant. Stattdessen konnte ein Vorführmodell gekauft werden, welches ca. CHF 20'000 günstiger war.
- 6150.3300.10 Unter anderem wurden von den bisher aufgelaufenen Planungskosten für die Sanierung und Aufwertung der Henzmannstrasse in der Höhe von knapp CHF 115'000 nach der erneuten Zurückweisung des Projekts durch den Einwohnerrat CHF 70'000 sofort abgeschrieben.
- 6150.4631.00 Vom Kanton sind nachträglich noch Beiträge an Lärmsanierungsmassnahmen eingegangen.
- 6152.4240.00 Die Gebührenerträge des Parkhauses liegen auf Vorjahresniveau. Die Auslastung konnte entgegen den Budgetannahmen nicht weiter gesteigert werden.
- 6152.4260.00 Im Zusammenhang mit den Unwetterschäden vom Juli 2017 ist eine Versicherungsleistung für die erbrachten Eigenleistungen eingetroffen.
- 6220.4260.00 Von der Postauto AG konnte eine Rückerstattung für in den Vorjahren zu viel bezogene Subventionen vereinbart werden.

7 Umweltschutz und Raumordnung

- 7100.3120.00 Mit der StWZ Energie AG wurde eine neue Leistungsvereinbarung für den Wasserbezug der öffentlichen Brunnen abgeschlossen. Mit der höheren Abgeltung wird ein Beitrag an die anstehende Sanierung der Quellwasserfassungen geleistet.

- 7100.3143.00 Es musste kein Brunnen totalsaniert werden. Entsprechend wurde auch auf eine Fondsentnahme verzichtet.
- 7100.4512.00
- 7201.3612.04 Der tiefere Wasserverbrauch hat dazu geführt, dass ein geringerer Betriebsbeitrag an die Abwasserreinigungsanlage bezahlt werden musste, andererseits konnten auch weniger Klärgebühren verrechnet werden.
- 7201.4240.00
- 7201.4631.00 Für die Nachführung der Gefahrenkarte Hochwasser konnten Kantonsbeiträge eingefordert werden.
- 7201.9011.00 Die Spezialfinanzierung schliesst insgesamt im Rahmen des Budgets ab. Bei einer Selbstfinanzierung von CHF 0,18 Mio. und Nettoinvestitionen von CHF 0,40 Mio. reduziert sich das Nettovermögen auf immer noch stattliche CHF 4,24 Mio.
- 7301.9010.00 Die Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft schliesst leicht besser ab als erwartet. Das Vermögen der Abfallwirtschaft erhöht sich dadurch auf CHF 1,36 Mio. und kann für die Finanzierung von künftigen Investitionen oder für weitere Gebührensenkungen verwendet werden.
- 7710.3120.00 Eine defekte Wasserleitung beim Friedhof hat zu einem höheren Verbrauch und entsprechenden Mehrkosten geführt.
- 7710.4240.00 Es konnten weniger kostenpflichtige Familiengräber verkauft resp. verlängert werden, da mehr Bestattungen in Reihengräbern resp. im Gemeinschaftsgrab stattfanden und Angehörige bei Ablauf der Grabesruhe tendenziell Gräber öfter aufheben, statt diese für weitere Jahre zu belassen.

8 Volkswirtschaft

- 8400.3636.00 Der im Budget enthaltene Sponsoringbeitrag an das Moonlight Classics Openair entfiel, da das Festival in Zofingen nicht mehr durchgeführt wurde. Auch wurden weniger Sponsoringgesuche für einmalige oder neue Anlässe eingereicht und bewilligt.
- 8400.4250.00 Hauptgrund für die tieferen Verkaufserlöse ist die deutlich von 97 auf 85 % gesunkene Auslastung der SBB-Tageskarten. Die SBB haben gefordert, dass die Karten nur noch an Einwohner/innen der Bezugsgemeinde verkauft werden dürfen. Daraufhin wurden diese nicht mehr auf der Webseite www.tageskarte-gemeinde.ch angeboten. Die Vermarktung der Karten beschränkt sich nun auf die neue städtische Webseite, das Stadtbüro sowie dessen Social-Media-Kanäle.

9 Finanzen und Steuern

- 9100.3180.00 Eine Analyse der offenen Ausstände hat ergeben, dass die Wertberichtigung für als gefährdet erachtete Forderungen von CHF 0,58 Mio. auf CHF 0,61 Mio. erhöht werden musste.
- 9100.3181.09 Erfreulicherweise konnten 2018 ausserordentlich hohe Steuern vereinnahmt werden, welche in früheren Jahren infolge Uneinbringlichkeit abgeschrieben werden mussten.
- 9100.4000.00 Ausgewirkt hat sich der per 01.01.2018 um 3 % tiefere Steuerfuss (Aufgabenteilung Kanton/Gemeinden). Dieser führte bei den Einkommenssteuern zu Mindereinnahmen von CHF 0,73 Mio. Dank höheren Sollstellungen für Steuern infolge Kapitalauszahlungen und dem leichten Bevölkerungswachstum konnte dieser Effekt teilweise kompensiert werden.

- 9100.4001.00 Der leichte Rückgang im Vergleich zum Vorjahr ist auf den um 3 % tieferen Steuerfuss (Aufgabenteilung Kanton/Gemeinden) zurückzuführen.
- 9101.3180.00 Eine Analyse der offenen Ausstände hat ergeben, dass die Wertberichtigung für als gefährdet erachtete Forderungen von CHF 9'300 auf CHF 16'000 erhöht werden musste.
- 9101.4000.20 Sondersteuern fallen ereignisorientiert an und schwanken dementsprechend stark. Bei den Nachsteuern wie auch den Erbschafts- und Schenkungssteuern waren 2018 keine aussergewöhnlich hohen Einzelergebnisse zu verzeichnen, weshalb diese Erträge das Budget nicht erreichten.
- 9610.4451.00 Basierend auf eine entsprechende Massnahme des Optimierungsprogrammes 2019 wurde die Dividendenbezugsstrategie der StWZ Energie AG angepasst. Auf dieser neuen Grundlage fiel die Dividende um CHF 0,69 Mio. höher aus als budgetiert.
- 9630.4443.00 Sämtliche Immobilien des Finanzvermögens müssen jeweils auf Beginn einer neuen Legislatur neu bewertet werden. Während die Bewertung der Grundstücke unverändert blieb, ergab sich bei den Gebäuden eine positive Wertkorrektur von CHF 0,30 Mio. Dieser lediglich buchmässige Ertrag ist vor allem auf den gesunkenen hypothekarischen Referenzzinssatz zurückzuführen. Sollte dieser in den nächsten Jahren wieder ansteigen, müsste der Buchwert der Gebäude im Jahr 2022 entsprechend wieder erfolgswirksam reduziert werden.
- 9950.4390.00 Es konnte eine Erbschaft empfangen werden. Die Erblasserin hatte sämtliche gesetzlichen Erben von ihrem Erbrecht ausgeschlossen. Da auch die testamentarisch eingesetzte Erbin bereits verstorben war, hinterliess

die Erblasserin weder gesetzliche noch eingesetzte Erben, so dass die Erbschaft an den Kanton bzw. die Einwohnergemeinde Zofingen fiel.

9950.4830.00 Nach Abschluss der gerichtlichen Auseinandersetzung mit der Aargauischen Pensionskasse APK konnten die nicht benötigten Rückstellungen, welche im Rahmen des Restatements per 01.01.2014 gebildet wurden, aufgelöst werden.

2. Erläuterungen Investitionsrechnung

Von Einwohnerrat oder Volk aufgrund von einzelnen Vorlagen beschlossene Verpflichtungskredite werden separat abgerechnet. Die per 31.12.2018 noch nicht abgerechneten Projekte sind in der Kreditkontrolle (Kapitel 18.4) aufgeführt.

Im Jahr 2018 war ein Gesamtnettointestitionsvolumen von CHF 12,28 Mio. zu verzeichnen, wovon CHF 10,77 Mio. auf die Einwohnergemeinde, CHF 1,10 Mio. auf die Alterswohnungen Rosenberg und CHF 0,40 Mio. auf die Abwasserbeseitigung entfallen.

Erläuterungen zum Stand der einzelnen Investitionsprojekte sind im Kapitel 8 des Jahresberichts zu finden.

3. Erläuterungen Bilanz

100 Die Veränderung der Flüssigen Mittel inkl. der kurz-
2010 fristigen Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären wird in der Geldflussrechnung (siehe Kapitel 17) im Detail nachgewiesen. Demnach resultiert aus der operativen Tätigkeit ein Liquiditätsüberschuss von CHF 9,1 Mio. (Vorjahr: CHF 9,2 Mio.). Die Investitionen ins Verwaltungsvermögen und die Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen haben zu einem Geldabfluss von CHF 10,5 Mio. (Vorjahr: CHF 16,6 Mio.) geführt. Aus der Finanzierungstätigkeit resultierte ein Geldabfluss von CHF 1,2 Mio. (Vorjahr: Zufluss von CHF 10,6 Mio.) Die Flüssigen Mittel haben sich um CHF 2,7 Mio. auf netto CHF 13,0 Mio. reduziert.

10120.01 Der Nettoausstand ist gegenüber dem Vorjahr deutlich
20020.14 gesunken. Auch der Bruttoausstand - als aussagekräftigster Vergleichswert - ist im Vergleich zum Vorjahr um 26,0 % gesunken. Die Höhe des Ausstandes von provisorischen Rechnungen hat sich gegenüber dem Vorjahr um 29,4 % reduziert. Dieser Rückgang resultiert, weil im Dezember 2017 ausserordentlich hohe provisorische Rechnungen ausgestellt wurden, welche erst per 28. Februar 2018 zur Zahlung fällig wurden und deshalb im Vorjahres-saldo enthalten waren.

Auch die offenen definitiven Steuerforderungen haben sich im Vorjahresvergleich um 18,3 % oder CHF 0,29 Mio. reduziert. Dabei sanken die sich nicht in Verzug befindenden Forderungen im Vergleich zum 31.12.2017 um CHF 0,27 Mio., die sich in Verzug befindenden definitiven Forderungen gingen um CHF 0,01 Mio. oder 2,2 % zurück. Verglichen mit dem Sollbetrag des aktuellen Rechnungsjahres beträgt der Bruttoausstand 2018 total 12,7 %.

10120.99 Eine Analyse der offenen Ausstände hat ergeben, dass die Wertberichtigung für als gefährdet erachtete Forderungen von CHF 0,58 Mio. auf CHF 0,61 Mio. erhöht werden musste.

10121.99 Eine Analyse der offenen Ausstände hat ergeben, dass die Wertberichtigung für als gefährdet erachtete Sondersteuern von CHF 9'300 auf CHF 16'000 erhöht werden musste.

10155.20 Die Unwetterschäden vom 8. Juli 2017 konnten grössten-
10155.21 teils mit den Versicherungen abgerechnet werden. Einzel-
10155.22 ne Schlussabrechnungen stehen noch aus und werden
10155.25 voraussichtlich im 1. Quartal 2019 eintreffen.
10155.26

10200.01 Dem Verein Spitex Zofingen/Mühlethal wurde auf Antrag ein kurzfristiges Überbrückungsdarlehen gewährt, welches bis 30. März 2019 zurückbezahlt werden muss.

10710.02 Das Darlehen gegenüber dem Verein Kindertagesstätte Domino, Zofingen, wurde vollständig zurückbezahlt.

10840.01 Sämtliche Immobilien des Finanzvermögens müssen jeweils auf Beginn einer neuen Legislatur neu bewertet werden. Bei den Gebäuden ergab sich eine positive Wertkorrektur von CHF 0,30 Mio. Dieser lediglich buchmässige Ertrag ist vor allem auf den gesunkenen hypothekarischen Referenzzinssatz zurückzuführen. Sollte dieser in den nächsten Jahren wieder ansteigen, müsste der Buchwert der Gebäude im Jahr 2022 entsprechend wieder erfolgswirksam reduziert werden.

14 Die Veränderungen im Verwaltungsvermögen sind detailliert im Anlagespiegel (Kapitel 18.5) dargestellt. Der Buchwert der noch nicht abgeschriebenen Vermögenswerte beträgt CHF 203,5 Mio. Von diesem entfallen CHF 147,9 Mio. auf die Einwohnergemeinde, CHF 17,8 Mio. auf die

Abwasserbeseitigung, CHF 25,1 Mio. auf das Seniorenzentrum, CHF 11,3 Mio. auf die Alterswohnungen und CHF 1,4 Mio. auf die Heilpädagogische Schule HPS.

- 20010.01 Das Darlehen an die Ortsbürgergemeinde wurde zu
20640.03 Lasten des Kontokorrents um CHF 1 Mio. erhöht.
- 20010.11 Die Ernst Eckenstein-Stiftung wurde 2018 liquidiert.
- 20550.01 Die unverändert hohen Rückstellungen betreffen eventuelle Anteile an den Überwachungskosten der Grube Spitalhof, welche durch die Ortsbürgergemeinde vorfinanziert wurden.
- 20860 Die Veränderungen bei den langfristigen Rückstellungen sind detailliert im Rückstellungsspiegel (Kapitel 18.2) beschrieben und kommentiert.

Dreistufiger Erfolgsausweis

Einwohnergemeinde ohne
SpezialfinanzierungRechnung
2018Budget
2018Rechnung
2017

ERFOLGSRECHNUNG

Betrieblicher Aufwand

	60'792'511.68	61'873'910	61'637'571.64
30 Personalaufwand	20'873'142.90	21'557'990	20'379'380.37
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	11'147'931.25	12'019'220	11'693'569.91
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'715'980.40	3'607'710	3'498'888.90
35 Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen	179.20	200	179.20
36 Transferaufwand	25'055'277.93	24'688'790	26'065'553.26
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00

Betrieblicher Ertrag

	61'606'786.49	60'735'730	62'214'592.71
40 Fiskalertrag	36'625'145.85	36'129'500	37'928'542.05
41 Regalien und Konzessionen	747'023.46	757'000	777'867.75
42 Entgelte	12'533'118.10	12'755'350	12'066'383.19
43 Verschiedene Erträge	534'221.79	475'000	409'995.66
45 Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen	507'355.74	505'200	891'716.20
46 Transferertrag	10'659'921.55	10'113'680	10'140'087.86
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00

Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit

814'274.81

-1'138'180

577'021.07

34 Finanzaufwand	562'641.15	613'300	667'937.99
44 Finanzertrag	4'387'365.42	3'412'820	3'768'779.28

Ergebnis aus Finanzierung

3'824'724.27

2'799'520

3'100'841.29

Operatives Ergebnis

4'638'999.08

1'661'340

3'677'862.36

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

Ausserordentliches Ergebnis

3'312'868.92

0

0.00

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung

7'951'868.00

1'661'340

3'677'862.36

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Finanzierungsausweis

Einwohnergemeinde ohne
Spezialfinanzierung

	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	10'907'601.66	12'978'000	10'216'907.83
50 Sachanlagen	9'581'886.58	12'023'000	6'705'335.03
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0.00	100'000	60'310.20
54 Darlehen	0.00	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	105'000.00	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	1'220'715.08	855'000	3'451'262.60
58 Ausserordentliche Investitionen	0.00	0	0.00
Investitionseinnahmen	132'639.65	70'000	1'314'876.50
60 Abgang von Sachanlagen	0.00	0	954'600.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	132'639.65	70'000	360'276.50
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-10'774'962.01	-12'908'000	-8'902'031.33
Selbstfinanzierung	11'347'994.86	4'948'450	6'472'537.16
Finanzierungsergebnis	573'032.85	-7'959'550	-2'429'494.17
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
Bilanz			
Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01.2018	10'192'672.28		
Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12.2018	9'303'232.99		
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

Dreistufiger Erfolgsausweis

Abwasserbeseitigung	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	3'211'498.65	3'710'150	3'428'125.35
30 Personalaufwand	0.00	0	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	484'258.95	490'000	527'544.45
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	384'656.30	478'500	384'553.25
35 Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00
36 Transferaufwand	2'342'583.40	2'741'650	2'516'027.65
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
Betrieblicher Ertrag	3'194'176.75	3'705'500	3'443'589.97
40 Fiskalertrag	0.00	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0	0.00
42 Entgelte	2'969'398.30	3'475'000	3'290'440.80
43 Verschiedene Erträge	0.00	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00
46 Transferertrag	224'778.45	230'500	153'149.17
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-17'321.90	-4'650	15'464.62
34 Finanzaufwand	0.00	0	0.00
44 Finanzertrag	4'467.70	14'150	4'449.80
Ergebnis aus Finanzierung	4'467.70	14'150	4'449.80
Operatives Ergebnis	-12'854.20	9'500	19'914.42
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-12'854.20	9'500	19'914.42
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Finanzierungsausweis

Abwasserbeseitigung	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	1'213'640.00	1'395'000	1'558'274.80
50 Sachanlagen	1'145'685.75	1'385'000	1'208'031.00
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00
54 Darlehen	0.00	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	67'954.25	10'000	350'243.80
58 Ausserordentliche Investitionen	0.00	0	0.00
Investitionseinnahmen	812'339.91	1'537'950	1'324'862.19
60 Abgang von Sachanlagen	0.00	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	812'339.91	1'537'950	1'324'862.19
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-401'300.09	142'950	-233'412.61
Selbstfinanzierung	176'162.75	257'500	251'318.50
Finanzierungsergebnis	-225'137.34	400'450	17'905.89
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
Bilanz			
Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01.2018	-4'467'696.65		
Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12.2018	-4'242'559.31		
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

Dreistufiger Erfolgsausweis

Abfallwirtschaft	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	1'032'326.00	1'084'500	1'024'759.90
30 Personalaufwand	0.00	0	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	860'113.50	887'500	839'617.40
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0	0.00
35 Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00
36 Transferaufwand	172'212.50	197'000	185'142.50
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
Betrieblicher Ertrag	1'078'169.64	1'116'000	1'109'499.07
40 Fiskalertrag	0.00	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0	0.00
42 Entgelte	1'078'169.64	1'116'000	1'109'499.07
43 Verschiedene Erträge	0.00	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00
46 Transferertrag	0.00	0	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	45'843.64	31'500	84'739.17
34 Finanzaufwand	0.00	0	0.00
44 Finanzertrag	1'309.20	3'850	1'223.20
Ergebnis aus Finanzierung	1'309.20	3'850	1'223.20
Operatives Ergebnis	47'152.84	35'350	85'962.37
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	47'152.84	35'350	85'962.37
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Finanzierungsausweis

Abfallwirtschaft	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	0.00	0	0.00
50 Sachanlagen	0.00	0	0.00
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00
54 Darlehen	0.00	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0.00	0	0.00
Investitionseinnahmen	0.00	0	0.00
60 Abgang von Sachanlagen	0.00	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	0.00	0	0.00
Selbstfinanzierung	47'152.84	35'350	85'962.37
Finanzierungsergebnis	47'152.84	35'350	85'962.37
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
Bilanz			
Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01.2018	-1'309'183.92		
Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12.2018	-1'356'336.76		
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

Dreistufiger Erfolgsausweis

Heilpädagogische Schule (HPS)

Rechnung
2018Budget
2018Rechnung
2017

ERFOLGSRECHNUNG

Betrieblicher Aufwand	5'532'761.52	5'348'310	5'407'592.48
30 Personalaufwand	1'520'766.31	1'397'370	1'461'696.24
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'054'704.81	1'074'400	1'063'570.49
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	93'280.70	93'300	105'288.90
35 Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00
36 Transferaufwand	2'864'009.70	2'783'240	2'777'036.85
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
Betrieblicher Ertrag	5'738'846.13	5'395'010	5'583'679.28
40 Fiskalertrag	0.00	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0	0.00
42 Entgelte	137'118.25	142'000	144'589.45
43 Verschiedene Erträge	0.00	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00
46 Transferertrag	5'601'727.88	5'253'010	5'439'089.83
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00

Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	206'084.61	46'700	176'086.80
---	-------------------	---------------	-------------------

34 Finanzaufwand	43'267.00	46'700	49'639.75
44 Finanzertrag	0.00	0	0.00

Ergebnis aus Finanzierung	-43'267.00	-46'700	-49'639.75
----------------------------------	-------------------	----------------	-------------------

Operatives Ergebnis	162'817.61	0	126'447.05
----------------------------	-------------------	----------	-------------------

38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00

Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0	0.00
------------------------------------	-------------	----------	-------------

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	162'817.61	0	126'447.05
---------------------------------------	-------------------	----------	-------------------

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Finanzierungsausweis

Heilpädagogische Schule (HPS)	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	0.00	300'000	0.00
50 Sachanlagen	0.00	300'000	0.00
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00
54 Darlehen	0.00	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0.00	0	0.00
Investitionseinnahmen	0.00	0	0.00
60 Abgang von Sachanlagen	0.00	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	0.00	-300'000	0.00
Selbstfinanzierung	256'098.31	93'300	231'735.95
Finanzierungsergebnis	256'098.31	-206'700	231'735.95
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
Bilanz			
Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01.2018	1'173'345.72		
Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12.2018	917'247.41		
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

Dreistufiger Erfolgsausweis

Seniorenzentrum	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	13'698'964.19	13'771'000	13'429'212.28
30 Personalaufwand	9'774'248.35	9'685'000	9'649'872.54
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'589'012.64	2'775'000	2'497'786.59
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	962'623.20	962'000	962'623.15
35 Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00
36 Transferaufwand	373'080.00	349'000	318'930.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
Betrieblicher Ertrag	14'158'458.32	14'402'000	14'439'560.66
40 Fiskalertrag	0.00	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0	0.00
42 Entgelte	14'066'049.63	14'284'000	14'405'924.00
43 Verschiedene Erträge	0.00	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00
46 Transferertrag	92'408.69	118'000	33'636.66
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	459'494.13	631'000	1'010'348.38
34 Finanzaufwand	638'846.40	620'000	641'512.70
44 Finanzertrag	59'921.08	42'000	36'284.87
Ergebnis aus Finanzierung	-578'925.32	-578'000	-605'227.83
Operatives Ergebnis	-119'431.19	53'000	405'120.55
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-119'431.19	53'000	405'120.55
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Finanzierungsausweis

Seniorenzentrum	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	0.00	0	54'822.56
50 Sachanlagen	0.00	0	54'822.56
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00
54 Darlehen	0.00	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0.00	0	0.00
Investitionseinnahmen	0.00	0	54'822.56
60 Abgang von Sachanlagen	0.00	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	0.00	0	54'822.56
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	0.00	0	0.00
Selbstfinanzierung	843'192.01	1'015'000	1'367'743.70
Finanzierungsergebnis	843'192.01	1'015'000	1'367'743.70
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
Bilanz			
Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01.2018	23'876'778.32		
Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12.2018	23'033'586.31		
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

Dreistufiger Erfolgsausweis

Alterswohnungen	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	411'408.67	329'250	84'003.32
30 Personalaufwand	0.00	0	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	52'513.80	40'000	11'137.71
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	324'945.00	234'850	60'324.10
35 Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00
36 Transferaufwand	33'949.87	54'400	12'541.51
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
Betrieblicher Ertrag	22'800.00	23'000	5'025.00
40 Fiskalertrag	0.00	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0	0.00
42 Entgelte	22'800.00	23'000	5'025.00
43 Verschiedene Erträge	0.00	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00
46 Transferertrag	0.00	0	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-388'608.67	-306'250	-78'978.32
34 Finanzaufwand	310'141.80	310'750	67'080.45
44 Finanzertrag	683'074.80	628'000	150'330.20
Ergebnis aus Finanzierung	372'933.00	317'250	83'249.75
Operatives Ergebnis	-15'675.67	11'000	4'271.43
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-15'675.67	11'000	4'271.43
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Finanzierungsausweis

Alterswohnungen	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	1'100'230.08	130'000	4'469'082.22
50 Sachanlagen	1'100'230.08	130'000	4'345'258.12
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0.00	0	123'824.10
54 Darlehen	0.00	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0.00	0	0.00
Investitionseinnahmen	0.00	0	0.00
60 Abgang von Sachanlagen	0.00	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-1'100'230.08	-130'000	-4'469'082.22
Selbstfinanzierung	309'269.33	245'850	64'595.53
Finanzierungsergebnis	-790'960.75	115'850	-4'404'486.69
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
Bilanz			
Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01.2018	10'574'652.74		
Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12.2018	11'315'613.49		
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

Dreistufiger Erfolgsausweis

Einwohnergemeinde (inkl.
Spezialfinanzierungen)Rechnung
2018Budget
2018Rechnung
2017

ERFOLGSRECHNUNG

Betrieblicher Aufwand	84'679'470.71	86'117'120	85'011'264.97
30 Personalaufwand	32'168'157.56	32'640'360	31'490'949.15
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	16'188'534.95	17'286'120	16'633'226.55
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'481'485.60	5'376'360	5'011'678.30
35 Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen	179.20	200	179.20
36 Transferaufwand	30'841'113.40	30'814'080	31'875'231.77
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
Betrieblicher Ertrag	85'799'237.33	85'377'240	86'795'946.69
40 Fiskalertrag	36'625'145.85	36'129'500	37'928'542.05
41 Regalien und Konzessionen	747'023.46	757'000	777'867.75
42 Entgelte	30'806'653.92	31'795'350	31'021'861.51
43 Verschiedene Erträge	534'221.79	475'000	409'995.66
45 Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen	507'355.74	505'200	891'716.20
46 Transferertrag	16'578'836.57	15'715'190	15'765'963.52
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00

Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'119'766.62	-739'880	1'784'681.72
---	---------------------	-----------------	---------------------

34 Finanzaufwand	1'554'896.35	1'590'750	1'426'170.89
44 Finanzertrag	5'136'138.20	4'100'820	3'961'067.35

Ergebnis aus Finanzierung	3'581'241.85	2'510'070	2'534'896.46
----------------------------------	---------------------	------------------	---------------------

Operatives Ergebnis	4'701'008.47	1'770'190	4'319'578.18
----------------------------	---------------------	------------------	---------------------

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

Ausserordentliches Ergebnis	3'312'868.92	0	0.00
------------------------------------	---------------------	----------	-------------

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	8'013'877.39	1'770'190	4'319'578.18
---------------------------------------	---------------------	------------------	---------------------

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Finanzierungsausweis

Einwohnergemeinde (inkl.
Spezialfinanzierungen)

	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	13'221'471.74	14'803'000	16'299'087.41
50 Sachanlagen	11'827'802.41	13'838'000	12'313'446.71
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0.00	100'000	184'134.30
54 Darlehen	0.00	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	105'000.00	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	1'288'669.33	865'000	3'801'506.40
58 Ausserordentliche Investitionen	0.00	0	0.00
Investitionseinnahmen	944'979.56	1'607'950	2'694'561.25
60 Abgang von Sachanlagen	0.00	0	954'600.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	944'979.56	1'607'950	1'739'961.25
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-12'276'492.18	-13'195'050	-13'604'526.16
Selbstfinanzierung	12'979'870.10	6'595'450	8'473'893.21
Finanzierungsergebnis	703'377.92	-6'599'600	-5'130'632.95
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
Bilanz			
Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01.2018	40'040'568.49		
Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12.2018	38'370'784.13		
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

Kennzahlenauswertung Jahresrechnung

Gemeinde	Zofingen
Rechnungsjahr	2018
Steuerfuss	99%

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12	11628	F	Nettoinvestitionen	10'774'962.01
B	Laufender Ertrag	69'307'020.83	G	Nettoschuld I	9'303'232.99
C	Operativer Aufwand Vorjahr	62'305'509.63	H	Relevantes Eigenkapital	134'851'625.34
D	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	35'545'645.85	I	Selbstfinanzierung	11'347'994.86
E	Nettozinsaufwand	-688'180.65	J	Abschreibungen	3'903'303.40

1	Nettoschuld I pro Einwohner	$G : A$	800.07
2	Nettoverschuldungsquotient	$(G : D) \times 100$	26.17%
3	Zinsbelastungsanteil	$(E : B) \times 100$	-0.99%
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	$(H : C) \times 100$	216.44%
5	Selbstfinanzierungsgrad	$(I : F) \times 100$	105.32%
6	Selbstfinanzierungsanteil	$(I : B) \times 100$	16.37%
7	Kapitaldienstanteil	$((E + J) : B) \times 100$	4.64%

Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12	11628	F	Nettoinvestitionen	12'276'492.18
B	Laufender Ertrag	94'248'244.45	G	Nettoschuld I	38'970'784.13
C	Operativer Aufwand Vorjahr	86'437'435.86	H	Relevantes Eigenkapital	134'851'625.34
D	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	35'545'645.85	I	Selbstfinanzierung	12'979'870.10
E	Nettozinsaufwand	298'297.65	J	Abschreibungen	5'473'169.25

1	Nettoschuld I pro Einwohner	$G : A$	3351.46
2	Nettoverschuldungsquotient	$(G : D) \times 100$	109.64%
3	Zinsbelastungsanteil	$(E : B) \times 100$	0.32%
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	$(H : C) \times 100$	156.01%
5	Selbstfinanzierungsgrad	$(I : F) \times 100$	105.73%
6	Selbstfinanzierungsanteil	$(I : B) \times 100$	13.77%
7	Kapitaldienstanteil	$((E + J) : B) \times 100$	6.12%

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	9'614'556.67	5'340'020.38	9'999'850	5'581'270	9'439'467.43	5'243'517.45
	Netto		4'274'536.29		4'418'580		4'195'949.98
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	11'175'344.97	9'450'691.58	11'894'360	10'067'910	11'088'472.99	9'213'871.95
	Netto		1'724'653.39		1'826'450		1'874'601.04
2	BILDUNG	18'986'574.13	8'997'172.53	19'120'450	8'615'730	19'347'806.11	8'872'679.43
	Netto		9'989'401.60		10'504'720		10'475'126.68
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	4'502'880.94	1'050'643.42	4'780'090	1'006'000	4'464'202.22	978'512.38
	Netto		3'452'237.52		3'774'090		3'485'689.84
4	GESUNDHEIT	18'510'846.46	15'059'861.06	18'225'060	15'095'500	17'868'893.93	14'631'534.08
	Netto		3'450'985.40		3'129'560		3'237'359.85
5	SOZIALE SICHERHEIT	15'065'646.13	6'719'565.60	14'565'220	5'857'100	14'160'882.51	6'764'303.17
	Netto		8'346'080.53		8'708'120		7'396'579.34
6	VERKEHR	3'907'116.91	2'155'535.41	3'773'870	1'983'200	5'472'469.39	1'945'638.27
	Netto		1'751'581.50		1'790'670		3'526'831.12
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'188'319.49	4'418'493.29	5'768'730	5'052'500	5'599'598.48	4'760'596.24
	Netto		769'826.20		716'230		839'002.24
8	VOLKSWIRTSCHAFT	816'016.12	875'051.69	867'280	920'900	806'630.11	930'961.38
	Netto	59'035.57		53'620		124'331.27	
9	FINANZEN UND STEUERN	12'156'871.11	45'857'137.97	6'125'160	40'939'960	7'847'030.77	42'753'839.59
	Netto	33'700'266.86		34'814'800		34'906'808.82	

Erfolgsrechnung Zusammenzug	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	99'924'172.93	99'924'172.93	95'120'070	95'120'070	96'095'453.94	96'095'453.94

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	9'614'556.67	5'340'020.38	9'999'850	5'581'270	9'439'467.43	5'243'517.45
	Netto		4'274'536.29		4'418'580		4'195'949.98
01	Legislative und Exekutive	962'386.14	41'411.40	986'190	56'500	992'760.08	58'720.00
	Netto		920'974.74		929'690		934'040.08
011	Legislative	209'054.49	1'200.00	222'430	1'500	250'687.49	3'200.00
	Netto		207'854.49		220'930		247'487.49
0110	Legislative	209'054.49	1'200.00	222'430	1'500	250'687.49	3'200.00
	Netto		207'854.49		220'930		247'487.49
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	44'372.50		46'000		56'935.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	400.20		440		251.05	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	82.25		90		54.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'744.65		11'000		27'584.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Postgebühren	21'158.07		28'000		26'487.69	
3130.01	Dienstleistungen Dritter, Beitrag Städteverband	9'306.00		9'400		9'262.20	
3130.02	Dienstleistungen Dritter, Stadtsaal	5'503.75		8'000		7'778.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter, übrige	8'940.37		12'000		16'591.25	
3130.05	Honorar externe Revisionsstelle	16'424.25		16'500		16'470.00	
3170.00	Verpflegung und Repräsentationsspesen Einwohnerrat und Wahlbüro	7'122.45		6'000		4'273.80	
3910.00	Int. Verrechnung Dienstleistungen Stadtkanzlei	85'000.00		85'000		85'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'200.00		1'500		3'200.00
012	Exekutive	753'331.65	40'211.40	763'760	55'000	742'072.59	55'520.00
	Netto		713'120.25		708'760		686'552.59

Einwohnergemeinde HRM2

- 33 -

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120	Exekutive	753'331.65	40'211.40	763'760	55'000	742'072.59	55'520.00
	Netto		713'120.25		708'760		686'552.59
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	456'069.60		455'160		455'160.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	27'058.65		28'860		28'211.40	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	48'401.95		48'940		48'367.20	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	4'104.25		4'100		4'099.00	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'792.40		5'870		6'145.55	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	437.15		750		748.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'535.20		50'000		58'560.10	
3130.01	Beitrag an Geschäftsstelle Gemeindeammännerversammlung	2'150.00		1'900		2'150.00	
3130.03	Kompetenzsumme Stadtrat	8'029.60		10'000		5'853.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	28'277.80		30'000		27'446.80	
3170.01	Ehrenaufgaben, Repräsentationskosten	118'079.25		115'000		94'255.19	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	5'540.00		8'220		6'020.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	3'855.80		4'960		5'055.40	
4260.00 *	Rückerstattungen Dritter		40'211.40		55'000		55'520.00
02	Allgemeine Dienste	8'652'170.53	5'298'608.98	9'013'660	5'524'770	8'446'707.35	5'184'797.45
	Netto		3'353'561.55		3'488'890		3'261'909.90
021	Finanz- und Steuerverwaltung	1'715'650.53	468'713.15	1'768'930	433'000	1'665'474.91	453'357.33
	Netto		1'246'937.38		1'335'930		1'212'117.58
0211	Finanzen und Controlling	711'017.90	389'023.45	726'360	373'000	691'603.70	374'010.83
	Netto		321'994.45		353'360		317'592.87
3010.00 *	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	418'529.10		398'960		393'670.60	

Einwohnergemeinde HRM2

- 34 -

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-308.80				-724.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	25'736.45		25'170		24'441.70	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	42'324.10		42'120		41'448.60	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	3'990.15		3'850		3'794.70	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'340.90		5'170		5'311.10	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'494.65		1'480		1'463.35	
3100.00	Büromaterial	1'730.15		2'500		2'116.90	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büro- maschinen und -geräte			1'000		956.60	
3130.00	Betriebskosten	80'711.65		90'000		76'930.05	
3130.01	Bank- und Postcheckgebühren, übrige Dienstleistungen Dritter	8'887.85		7'000		6'692.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'057.00		1'000		683.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	199.89		500		235.07	
3611.00	Entschädigung an Kanton für Servicelösung Steuerbezug (STAG)	64'806.70		68'000		65'129.40	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	26'180.00		41'070		30'070.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	30'338.11		38'540		39'383.13	
4260.00	Rückerstattungen Betriebskosten		80'100.20		70'000		70'861.20
4260.01	Rückerstattungen Dritter		4'649.20		3'000		3'669.43
4611.00	Bezugsentschädigung Kanton		559.10		1'000		536.10
4612.00	Bezugsentschädigung von Kirchgemeinden		124'003.40		125'000		119'367.25
4612.01	Verwaltungsentschädigungen		179'711.55		174'000		179'576.85
0212	Gemeindesteueramt	1'004'632.63	79'689.70	1'042'570	60'000	973'871.21	79'346.50
	Netto		924'942.93		982'570		894'524.71
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'440.00		1'500		1'170.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	635'426.95		627'810		609'264.65	

Einwohnergemeinde HRM2

-35-

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-612.50				-744.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	39'940.60		39'330		38'270.80	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	55'053.20		58'860		49'326.40	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	6'448.25		6'370		6'172.85	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	8'211.55		8'080		8'253.90	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'590.55		2'670		2'421.50	
3100.00	Büromaterial	581.60		2'000		815.40	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büro- maschinen und -geräte	1'129.60		1'000		736.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'589.25		3'000		1'798.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'732.80		2'000		1'018.50	
3611.00	Entschädigung an Kanton für Digitax / Verana	118'995.15		123'000		117'792.55	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	74'080.00		103'160		75'170.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	57'025.63		63'790		62'403.71	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'245.00				9'579.80
4270.00	Steuerbussen		76'444.70		60'000		69'766.70
022	Allgemeine Dienste, übrige Netto	5'084'925.91	3'699'799.43 1'385'126.48	5'427'840	3'892'040 1'535'800	4'938'403.05	3'460'565.17 1'477'837.88
0220	Allgemeine Dienste, übrige Netto	591'814.57 351'329.77	943'144.34	674'790 274'530	949'320	604'766.70 329'920.71	934'687.41
3010.00 *	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	206'864.15		180'780		169'857.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'648.40				-4'797.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	11'351.98		10'030		8'227.45	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	9'953.53		8'640		8'611.05	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'984.38		1'770		1'619.35	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'323.56		2'060		1'765.95	

Einwohnergemeinde HRM2

- 36 -

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	627.63		310		577.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	43'287.35		70'000		54'735.30	
3091.00	Personalwerbung	8'616.59		12'000		6'310.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	42'983.23		55'000		48'211.32	
3100.00	Büromaterial und Publikationen	53'410.15		80'000		60'549.46	
3104.00	Schulmaterial Lernende	10'759.90		15'000		9'478.55	
3130.00	Porti, Pauschalfrankaturen	81'085.22		85'000		82'819.37	
3130.01	Telefongebühren	37'971.30		45'000		39'816.15	
3150.00	Unterhalt Büromobiliar, Büro- maschinen und -geräte	583.60		14'200		15'503.50	
3162.00	Raten für operatives Leasing Kopierer	81'660.40		95'000		101'481.60	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden für allg. Verw.-Kosten		24'281.39		11'180		13'778.93
4612.01	Entschädigungen Führungs- und Gemeinkosten von Eigenwirtschaftsbetr. / Ortsbürgergemeinde		155'000.00		155'000		155'000.00
4699.00	Rückverteilung aus CO2-Abgabe, VK-Rückerst.		49'561.35		25'000		26'966.60
4910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten		530'551.60		574'390		555'191.88
4930.00	Interne Verrechnung von Führungs- und Gemeinkosten		183'750.00		183'750		183'750.00
0221	Stadtkanzlei (inkl. Kommunikation ab 2019)	780'609.40	167'008.25	764'770	169'000	733'732.94	170'221.90
	Netto		613'601.15		595'770		563'511.04
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	521'987.40		505'130		482'470.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	31'536.10		31'740		31'289.40	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	53'488.40		53'470		51'998.20	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	5'005.10		5'050		5'008.75	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'505.90		6'510		6'744.05	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'232.00		2'400		2'372.35	
3100.00	Büromaterial	396.30		1'000		2'521.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'952.60		15'000		1'586.45	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büro- maschinen und -geräte	4'446.10		4'500		2'347.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'997.50		15'000		13'670.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	50.00		400		93.20	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	68'450.00		57'820		60'140.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	57'562.00		66'750		73'491.44	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		35'927.00		40'000		33'215.65
4612.00	Verwaltungsentschädigung Ortsbürgergemeinde		20'000.00		20'000		20'000.00
4910.00	Int. Verrechnung Dienstleistungen Einwohnerrat		85'000.00		85'000		85'000.00
4910.01	Int. Verrechnung Dienstleistung. Einbürgerungen		26'081.25		24'000		32'006.25
0222	Informatik (inkl. Kommunikation bis 2018)	1'472'790.84	1'361'253.29	1'562'460	1'493'270	1'357'075.57	1'200'701.35
	Netto		111'537.55		69'190		156'374.22
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	518'539.05		517'130		514'860.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'312.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	31'880.00		32'360		31'498.70	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	49'082.30		50'100		50'552.95	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	5'169.55		5'220		5'101.40	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'573.65		6'650		6'803.95	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'048.60		2'000		2'040.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	145.00		1'000		145.00	
3113.00	Anschaffung von Hardware	64'421.59		80'000		48'240.30	
3118.00*	Anschaffung von immat. Anlagen / Software	7'264.95		30'000		49'904.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	81'963.70		80'000		70'450.60	
3130.01	Einführung Internes Kontrollsystem IKS					47'488.30	
3130.02	Unterhalt Website	19'319.95		30'000			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Dienstleistungen Rechenzentrum)	76'004.10		90'000		84'374.75	
3158.00	Unterhalt von Software	247'619.70		250'000		210'045.82	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV (Hardware)	261'272.45		267'000		179'805.90	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	101'486.25		121'000		59'075.35	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'810.00		5'000		3'607.50
4310.00	Eigenleistungen für Investitionen Informatik		45'000.00		50'000		50'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		31'220.00		24'640		18'040.00
4612.01	Entschädigungen von Eigenwirtschaftsbetrieben für Informatik-Kosten		245'080.00		224'430		193'930.00
4910.01 *	Interne Verrechnung Informatik-Kosten		1'035'143.29		1'189'200		935'123.85
0223	Stabstelle Personal	371'990.77	173'142.05	376'480	171'000	372'503.21	173'281.30
	Netto		198'848.72		205'480		199'221.91
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	277'046.00		261'900		271'813.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	17'088.85		16'350		16'855.25	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	28'400.10		28'030		27'726.60	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	2'766.40		2'600		2'728.55	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'512.45		3'380		3'625.55	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'293.45		1'250		1'275.30	
3100.00	Büromaterial	4'191.55		6'000		4'095.15	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büro-maschinen und -geräte	1'897.60		3'000		2'711.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	141.20		1'000		761.25	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	21'140.00		33'880		25'290.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	14'513.17		19'090		15'621.06	
4612.01	Verwaltungsentschädigungen		173'142.05		171'000		173'281.30
0224	Hochbau und Liegenschaften	1'261'627.79	671'141.00	1'407'820	707'100	1'244'490.98	537'757.10
	Netto		590'486.79		700'720		706'733.88

Einwohnergemeinde HRM2

- 39 -

Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00 * Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	706'884.20		897'760		795'452.70	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-168.00					
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	43'169.24		56'120		49'803.90	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	69'940.17		94'590		79'977.20	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	17'052.47		25'220		20'718.30	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	8'924.69		11'550		10'761.55	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'437.48		3'320		2'821.35	
3100.00 Büromaterial	5'019.60		5'000		7'097.87	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	9'576.10		16'200		10'797.15	
3110.00 Anschaffung Büromobiliar, Büro- maschinen und -geräte	4'270.40		5'000		3'201.10	
3132.00 * Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	266'588.80		170'000		163'716.95	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'035.75		1'600		1'025.70	
3170.00 Reisekosten und Spesen	9'850.20		8'500		10'516.30	
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	83'138.55		79'540		60'690.00	
3910.02 Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	33'908.14		33'420		27'910.91	
4210.00 Baubewilligungsgebühren		263'017.85		280'000		183'970.70
4210.09 Bildung/Auflösung Wertberichtigungen Baubewilligungsgebühren						-120'000.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter		1'415.20		1'000		180.00
4270.00 Baupolizeibussen				2'000		
4310.00 * Eigenleistungen für Investitionen Sachanlagen		152'974.25		225'000		168'628.80
4612.00 Entschädigungen von Eigenwirtschaftsbetrieben		34'134.15		37'700		98'573.00
4612.01 * Entschädigungen von Gemeinden für Leistungen Bauverwaltung		13'509.25				
4910.05 Interne Verrechnung Dienstleistungen Hochbau und Liegenschaften		206'090.30		161'400		206'404.60

Einwohnergemeinde HRM2

- 40 -

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0225	Tiefbau und Planung	606'092.54	384'110.50	641'520	402'350	625'833.65	443'916.11
	Netto		221'982.04		239'170		181'917.54
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	449'920.90		447'740		451'058.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	27'999.60		28'090		27'960.95	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	48'066.65		47'810		46'741.80	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	10'653.80		10'560		10'354.25	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'785.85		5'750		6'059.40	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'655.60		1'690		1'698.95	
3100.00	Büromaterial	5'416.50		10'000		4'529.83	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büro- maschinen und -geräte	2'231.20		2'000		2'211.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'762.50		6'500		8'107.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	918.15		6'500		6'476.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'329.95		7'000		6'098.50	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	24'050.85		43'340		36'380.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	16'300.99		24'540		18'155.27	
4310.00	Eigenleistungen für Investitionen Sachanlagen		127'245.60		200'000		191'366.86
4612.00	Entschädigungen von Eigenwirtschaftsbetrieben		87'462.00		63'650		75'129.60
4910.06	Interne Verrechnung Dienstleistungen Tiefbau und Planung		169'402.90		138'700		177'419.65
029	Verwaltungsliegenschaften	1'851'594.09	1'130'096.40	1'816'890	1'199'730	1'842'829.39	1'270'874.95
	Netto		721'497.69		617'160		571'954.44
0290	Verwaltungsliegenschaften, Übriges	1'851'594.09	1'130'096.40	1'816'890	1'199'730	1'842'829.39	1'270'874.95
	Netto		721'497.69		617'160		571'954.44
3010.00*	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	100'872.49		76'320		70'552.15	

Einwohnergemeinde HRM2

- 41 -

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-192.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	6'256.92		4'770		4'129.55	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	5'647.15		2'400		2'379.60	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'806.33		1'830		1'528.35	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'288.04		980		888.95	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	214.33		90		85.80	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'392.50		22'000		15'750.16	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Maschinen und Geräte	8'872.10		14'000		9'528.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung	334'543.90		310'000		332'199.01	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	65'690.90		81'600		65'242.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	63'666.05		95'000		58'518.05	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			1'000			
3144.00 *	Unterhalt Hochbauten	280'860.68		229'200		255'329.06	
3160.00	Miete Rathaus	155'000.00		155'000		155'000.00	
3160.02	Pachtzins Heiterplatz	20'000.00		20'000		20'000.00	
3160.03	Baurechtszins Dienstleistungsgebäude Bahnhof Landstellungspflicht	118'436.40		118'500		118'203.95	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	343'008.40		378'300		394'279.60	
3612.00	Entschädigung an BZZ für Mehrzweckhalle	135'350.00		135'350		135'840.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	65'025.00		56'250		73'457.86	
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	112'462.90		89'100		104'908.60	
3910.07	Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro	25'200.00		25'200		25'200.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		13'752.25		10'000		74'882.50
4260.01	Rückerstattungen HK & NK		72'549.45		71'000		
4470.00 *	Miet- und Pachtzinse Liegenschaften VV		835'933.70		880'230		940'707.45
4472.00 *	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		89'361.00		120'000		136'785.00
4920.00	Interne Verrechnung von Mieten		118'500.00		118'500		118'500.00

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	11'175'344.97	9'450'691.58	11'894'360	10'067'910	11'088'472.99	9'213'871.95
	Netto		1'724'653.39		1'826'450		1'874'601.04
11	Öffentliche Sicherheit	6'805'432.32	6'323'467.37	7'397'490	6'805'990	6'496'248.01	6'004'599.36
	Netto		481'964.95		591'500		491'648.65
111	Polizei	6'805'432.32	6'323'467.37	7'397'490	6'805'990	6'496'248.01	6'004'599.36
	Netto		481'964.95		591'500		491'648.65
1110	Polizei	839'809.95	357'845.00	973'500	382'000	837'978.10	346'329.45
	Netto		481'964.95		591'500		491'648.65
3130.00	Dienstleistungen Securitas für Kontrolle ruhender Verkehr / Verkehrsdienst	87'815.80		100'000		88'112.55	
3612.00 *	Betriebsbeitrag an Regionalpolizei ordentlich	615'994.15		723'500		611'545.55	
3612.01	Beitrag an Regionalpolizei für zusätzliche Leistungen	136'000.00		150'000		138'320.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		13'067.00		10'000		9'729.00
4270.00	Polizeibussen		221'730.00		240'000		207'806.45
4910.08	Interne Verrechnung Dienstleistungen Polizei		123'048.00		132'000		128'794.00
1116	Regionalpolizei	5'965'622.37	5'965'622.37	6'423'990	6'423'990	5'658'269.91	5'658'269.91
	Netto						
3000.00	Sitzungsgelder	1'620.00		2'000		540.00	
3010.00 *	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'957'636.05		4'170'000		3'859'338.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-69'670.25				-122'690.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	243'204.35		260'600		232'850.95	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	348'371.50		374'850		337'010.90	

Einwohnergemeinde HRM2

- 43 -

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	39'195.35		41'730		37'813.90	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	49'836.25		53'560		50'484.20	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	14'642.05		15'720		14'033.50	
3064.00 *	Überbrückungsrenten REPOL	35'720.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	125'013.48		142'000		61'215.20	
3091.00	Personalwerbung	1'800.00		10'000		1'153.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	14'349.70		14'000		24'451.70	
3100.00	Büromaterial	18'203.10		22'000		7'086.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	54'111.00		65'000		57'208.22	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'470.20		15'000		911.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte Fahrzeuge, Werkzeuge, Neubewaffnung	49'475.85		73'000		84'548.70	
3112.00	Anschaffung von Dienstkleidern	55'575.80		90'000		60'696.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	144'922.13		160'000		193'465.96	
3130.01	Telefongebühren, Funk	2'651.70		15'000		6'468.36	
3130.02	Verbandsbeiträge	11'574.50		14'000		11'817.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	24'320.30		34'500		23'144.10	
3151.00 *	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'171.50		45'000		33'623.76	
3160.00	Mieten	216'202.50		200'000		192'527.40	
3162.00	Raten für operatives Leasing Dienstfahrzeuge	181'509.55		200'000		136'663.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	35'392.15		40'000		35'393.80	
3611.00	Entschädigung an Kanton für Polycom-Funknetz	23'410.20		35'000		23'127.55	
3612.00	Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	55'000.00		55'000		55'000.00	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	193'644.50		180'430		141'906.15	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	36'268.91		15'600		18'478.66	
3930.00	Interne Verrechnung von Führungs- und Gemeinkosten	80'000.00		80'000		80'000.00	
4210.00 *	Gebühren für Amtshandlungen		127'411.25		30'000		32'548.75
4260.00 *	Rückerstattungen Dritter		190'247.25		120'000		103'518.15
4270.00	Polizeibussen		1'878'054.17		1'950'000		1'979'925.96

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4501.00	Entnahme aus Fonds des FK		300'000.00		300'000		733'738.45
4612.00	Betriebsbeiträge Gemeinden ordentlich		4'118'990.05		4'118'990		3'923'260.10
4612.01	Beiträge Gemeinden für zusätzliche Leistungen		136'000.00		150'000		138'320.00
4612.02	Beitrag Standortgunst Zofingen		50'000.00		50'000		50'000.00
4612.03	Beitrag Standortgunst Schöffland		5'000.00		5'000		5'000.00
4612.09	Rückerstattung Betriebsbeiträge Gemeinden		-300'000.00		-300'000		-733'738.45
4612.10 *	Ausgleich Betriebsbeiträge Gemeinden laufendes Rechnungsjahr		-540'080.35				-574'303.05
14	Allgemeines Rechtswesen	2'598'115.20	1'884'306.04	2'559'720	1'905'190	2'661'554.08	1'987'421.76
	Netto		713'809.16		654'530		674'132.32
140	Allgemeines Rechtswesen	2'598'115.20	1'884'306.04	2'559'720	1'905'190	2'661'554.08	1'987'421.76
	Netto		713'809.16		654'530		674'132.32
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	751'029.23	267'105.70	667'050	240'800	726'781.54	295'399.31
	Netto		483'923.53		426'250		431'382.23
3100.00	Publikationen Einbürgerungen	405.35		1'500		1'476.30	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'780.05		7'500		4'869.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen Markt	928.00		2'000		1'655.00	
3111.00	Anschaffung Mobilien Markt	4'170.35		5'000		4'733.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung	27'516.50		37'000		26'316.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	141.40		2'250		90.30	
3612.00	Beitrag an Reg. Zivilstandsamt	64'171.66		72'500		68'743.44	
3910.00 *	Interne Verrechnung Ber. Soziales für Mandatsführung Kindes- und Erwachsenenschutz KES	595'165.92		477'800		553'767.76	
3910.01	Interne Verrechnung Kanzlei für Einbürgerungen	26'081.25		24'000		32'006.25	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen Markt	28'668.75		37'500		33'122.94	
4120.00	Konzessionen		35'010.00		27'000		28'428.00
4210.00	Einbürgerungsgebühren		25'650.00		25'000		55'525.00
4240.00	Platz-/Marktgebühren		97'725.29		97'000		77'692.30

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.01	Plakatgebühren		9'930.00		10'000		10'270.00
4240.04	Entschädigungen für Mandatsführung Kindes- und Erwachsenenschutz KES		40'959.90		40'000		42'395.85
4260.00	Rückerstattungen Dritter		14'598.05		16'800		11'517.30
4612.00 *	Beitrag von Reg. Betreibungsamt		43'232.46		25'000		69'570.86
1401	Einwohnerkontrolle	383'135.53	153'249.90	371'280	143'000	382'457.46	139'707.37
	Netto		229'885.63		228'280		242'750.09
3010.00 *	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	208'406.25		186'620		212'062.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	13'022.15		11'680		13'288.60	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	14'249.00		18'120		13'715.85	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	2'091.25		1'890		2'130.50	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'687.50		2'400		2'860.30	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	802.05		820		804.45	
3100.00	Büromaterial	1'818.05		1'000		1'781.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	421.00		500		340.00	
3130.00	Verbandsbeiträge	370.00		300		270.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'981.30		2'000		1'560.52	
3150.00	Unterhalt Büromaterial, Büro- maschinen und -geräte	245.55		1'500		3'202.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'303.60		500		1'432.00	
3601.00	Identitätskarten-/Migrationsgebühren	95'297.65		85'000		82'713.70	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	21'140.00		32'860		24'060.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	19'300.18		26'090		22'235.34	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		146'931.55		140'000		132'426.37
4260.00	Rückerstattungen Dritter		6'318.35		3'000		7'281.00
1406	Regionales Zivilstandsamt	431'718.29	431'718.29	471'390	471'390	449'208.76	449'208.76
	Netto						

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	260'126.70		260'550		259'230.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	16'263.60		16'300		16'244.55	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	25'264.85		25'740		24'856.40	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	2'634.30		2'640		2'629.50	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'343.40		3'350		3'490.35	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'152.00		1'150		1'148.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	750.00		3'000		6'490.00	
3100.00	Büromaterial	2'462.50		2'000		254.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'316.95		16'000		16'297.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'538.32		3'000		1'424.49	
3130.01	Telefongebühren			500			
3130.02	Verbandsbeiträge	500.00		500		600.00	
3150.00	Unterhalt Büromobiliar, Büro-maschinen und -geräte	245.55		500		1'890.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	355.10		2'000		142.20	
3611.00	Entschädigung an Kanton für INFOSTAR	8'559.25		10'000		8'746.35	
3612.00	Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	6'000.00		6'000		6'000.00	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	21'140.00		41'070		24'060.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	18'265.77		29'290		27'902.92	
3920.00	Interne Verrechnung Mieten	17'800.00		17'800		17'800.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Führungs- und Gemeinkosten	30'000.00		30'000		30'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		216'865.48		230'000		219'316.72
4260.00	Rückerstattungen Dritter		766.50		500		1'026.00
4612.00	Entschädigung von Gemeinden		214'086.31		240'890		228'866.04
1407	Regionales Betreibungsamt Netto	1'032'232.15	1'032'232.15	1'050'000	1'050'000	1'103'106.32	1'103'106.32
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	513'808.70		513'250		516'832.90	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'926.50				-6'927.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	31'772.55		31'930		31'633.35	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	48'243.00		48'780		47'238.00	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	5'104.35		5'170		5'078.00	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'529.95		6'560		6'804.55	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'867.65		1'860		1'824.70	
3100.00	Büromaterial	2'653.70		8'500		1'118.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'498.40		500		70.00	
3111.00	Anschaffung Büromobiliar, Maschinen u. Geräte	4'067.30		5'000		3'517.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'738.08		10'000		21'118.86	
3130.01	Porti	108'042.41		120'000		109'791.15	
3130.02	Verbandsbeiträge	270.00		500		270.00	
3150.00	Unterhalt Büromobiliar, Büro-maschinen und -geräte	832.40		1'000		738.60	
3158.00	Unterhalt von Software	14'529.15		15'000		15'109.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'622.10		8'000		6'923.20	
3612.00*	Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	9'500.00		9'500		9'500.00	
3612.01	Rückerstattung an Vertragsgemeinden	95'345.66		56'740		155'213.26	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	57'180.00		78'520		57'130.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	42'553.25		54'190		45'121.00	
3920.00	Interne Verrechnung Mieten	45'000.00		45'000		45'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Führungs- und Gemeinkosten	30'000.00		30'000		30'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'032'232.15		1'050'000		1'103'106.32
15	Feuerwehr	1'004'535.57	527'996.50	987'930	575'000	1'077'743.74	564'593.85
	Netto		476'539.07		412'930		513'149.89
150	Feuerwehr	1'004'535.57	527'996.50	987'930	575'000	1'077'743.74	564'593.85
	Netto		476'539.07		412'930		513'149.89

Einwohnergemeinde HRM2

- 48 -

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500	Feuerwehr	1'004'535.57	527'996.50	987'930	575'000	1'077'743.74	564'593.85
	Netto		476'539.07		412'930		513'149.89
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	196'811.45		189'590		192'778.40	
3010.01	Sold	236'083.15		220'000		309'521.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	15'255.20		13'750		14'395.35	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	13'866.00		13'800		13'706.50	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'641.60		1'590		1'597.90	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'318.60		2'830		2'498.30	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	556.70		570		559.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	8'430.00		9'500		4'790.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'852.00		10'500		10'275.00	
3100.00	Büromaterial	5'549.31		7'500		7'261.32	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	27'666.02		35'000		29'916.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge, Ausrüstungen	75'467.75		75'000		77'422.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung	27'070.90		25'000		25'828.04	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'185.30		7'000		15'497.70	
3130.01	Telefongebühren, Funk, Polycom-Betriebsgeb.	18'016.96		15'000		10'214.75	
3130.02	Verbandsbeiträge	2'224.80		2'000		2'051.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	22'729.85		23'000		22'430.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	16'223.65		13'000		12'999.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Ausrüstungen	22'248.25		24'800		25'479.00	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	58'548.53		60'000		61'751.03	
3170.00	Reisekosten und Spesen	15'954.95		16'000		16'640.35	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'088.30		3'000		3'219.10	
	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgaben						
3181.09	Eingang abgeschriebene Feuerwehrpflicht-Ersatzabgaben	-3'082.65				-1'407.75	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	92'515.10		92'500		92'515.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigung an Kanton für kant. Feuerwehralarmstelle KFA	9'204.80		10'000		9'474.80	
3612.00	Hydrantenentschädigung an StWZ	113'000.00		112'000		112'600.00	
3612.01	Hydrantenentschädigung an Gde. Bottenwil	2'000.00		2'000		2'000.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen			1'500		37.50	
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	2'109.05		1'500		1'689.90	
4200.00	Feuerwehrrpflicht-Ersatzabgaben		380'591.50		390'000		378'135.75
4260.00 *	Rückerstattungen Dritter		24'433.85		55'000		50'461.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		15'789.15		30'000		21'800.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		14'582.00		15'000		9'619.00
4631.00	Beitrag AGV aus Löschfonds		92'600.00		85'000		104'578.10
16	Verteidigung	767'261.88	714'921.67	949'220	781'730	852'927.16	657'256.98
	Netto		52'340.21		167'490		195'670.18
161	Militärische Verteidigung	49'713.63	169'088.50	85'090	117'500	57'074.20	56'832.60
	Netto	119'374.87		32'410	0		241.60
1610	Militärische Verteidigung	49'713.63	169'088.50	85'090	117'500	57'074.20	56'832.60
	Netto	119'374.87		32'410			241.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	29'677.10		33'850		28'029.70	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'310.50					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'610.85		2'120		1'707.05	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'636.35		2'550		2'529.00	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	348.65		380		373.20	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	331.25		440		367.40	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	83.15		90		93.50	
3100.00	Büromaterial	158.00		500		168.15	

Einwohnergemeinde HRM2

-50-

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'689.80		4'000		4'055.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge, Ausrüstungen	135.00		4'700		972.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'861.90		5'000		1'947.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Telefongebühren	2'643.20		7'500		3'292.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	141.20		200		141.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	141.20		7'000		5'054.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Ausrüstungen	997.73		3'800			
3170.00	Reisekosten und Spesen	35.00		300		121.10	
3636.00	Betriebsbeitrag an Schiessanlage	500.00		500		500.00	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	2'115.00		3'290		2'405.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	700.00		1'370		1'005.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	4'218.75		7'500		4'312.50	
4260.00	Rückerstattungen Dritter				1'000		704.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		6'817.50		6'500		1'580.00
4610.00*	Entschädigungen für Truppeneinquartierungen		162'271.00		110'000		54'548.60
162	Zivile Verteidigung	717'548.25	545'833.17	864'130	664'230	795'852.96	600'424.38
	Netto		171'715.08		199'900		195'428.58
1620	Zivilschutz	171'715.08	0.00	199'900	0	195'428.58	0.00
	Netto		171'715.08		199'900		195'428.58
3612.00	Beitrag an Reg. Zivilschutzorganisation	165'473.64		191'900		187'215.53	
3612.01	Beitrag an Reg. Führungsorgan	6'241.44		8'000		8'213.05	
1626	Regionale Zivilschutzorganisation	525'498.33	525'498.33	640'240	640'240	576'669.98	576'669.98
	Netto						
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'550.00		1'200		900.00	

Einwohnergemeinde HRM2

- 51 -

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	183'358.45		170'490		173'317.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-18'957.60		-7'000		-10'280.00	
3010.80	Zivilschutzsold für WK-Einsätze	11'548.00		13'000		16'093.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	9'621.50		10'560		10'209.70	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	12'542.75		17'100		16'912.20	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'582.70		1'680		1'702.95	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'073.80		2'190		2'336.20	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	660.25		680		696.60	
3090.80 *	Wiederholungskurse (ab 2015)	24'074.35		52'000		68'255.70	
3100.00	Büromaterial	1'059.45		500		1'099.00	
3100.80	Büromaterial für WK-Einsätze	1'051.45		1'500		551.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'058.05		7'000		8'459.63	
3111.00 *	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	35'912.35		83'190		15'748.45	
3112.00	Anschaffungen persönliche Ausrüstungen	9'051.90		5'500		43'872.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung	22'598.35		22'000		21'540.90	
3120.80	Ver- und Entsorgung für WK-Einsätze	224.00		5'000		272.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'005.00		22'000		9'636.05	
3130.01	Telefongebühren, Alarmeinrichtung	10'276.28		23'000		4'239.25	
3130.02	Verbandsbeiträge	2'369.25		1'900		2'344.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'600.95		12'000		10'900.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	17'855.90		19'300		14'418.70	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Apparate, Fahrzeuge, Ausrüstungen	7'893.25		21'800		9'756.75	
3170.00 *	Reisekosten und Spesen	15'239.35		5'000		4'484.50	
3611.70	Entschädigungen an Kanton für Grundausbildung	91'883.70		95'500		92'873.00	
3611.71	übrige Entschädigungen an Kanton	21'696.45		14'800		20'904.00	
3612.00	Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	5'500.00		5'500		5'500.00	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	10'332.65		13'140		11'507.85	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	3'335.80		5'460		4'541.60	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen			750		375.00	
3920.00	Interne Verrechnung Mieten	3'500.00		3'500		3'500.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Führungs- und Gemeinkosten	10'000.00		10'000		10'000.00	
4260.00 *	Rückerstattungen Dritter		66'388.50		30'000		33'745.15
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		10'887.50		10'000		2'710.00
4501.00	Entnahme Ersatzbeiträge Schutzraumbauten		27'656.04		22'000		21'419.55
4610.00	Entschädigungen vom Bund		26'950.00		21'000		16'500.00
4612.00 *	Entschädigungen von Gemeinden		393'616.29		557'240		502'295.28
1627	Regionales Führungsorgan Netto	20'334.84	20'334.84	23'990	23'990	23'754.40	23'754.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'409.95		10'220		10'134.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	608.80		640		648.15	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	324.25		330		316.20	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	54.60		50		60.85	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	121.90		130		135.95	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	24.75		20		26.40	
3100.00	Büromaterial	378.24		1'000		2'766.40	
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Kurskosten	5'260.05		6'000		6'572.05	
3130.01	Telefongebühren, Alarmeinrichtung	1'818.60		2'600		2'671.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'333.70		2'500		422.60	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		20'334.84		23'990		23'754.40

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	18'986'574.13	8'997'172.53	19'120'450	8'615'730	19'347'806.11	8'872'679.43
	Netto		9'989'401.60		10'504'720		10'475'126.68
21	Obligatorische Schule	11'653'887.10	3'138'373.05	12'036'640	3'105'720	12'045'158.23	3'136'966.80
	Netto		8'515'514.05		8'930'920		8'908'191.43
211	Eingangsstufe	1'049'401.71	6'008.85	1'124'010	7'500	973'716.65	5'049.20
	Netto		1'043'392.86		1'116'510		968'667.45
2110	Kindergarten	1'049'401.71	6'008.85	1'124'010	7'500	973'716.65	5'049.20
	Netto		1'043'392.86		1'116'510		968'667.45
3020.01	Löhne Blockzeiten	135'530.75		140'000		127'017.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'352.90		8'790		7'796.40	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	13'514.55		16'800		13'399.95	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	195.65		300		183.10	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'728.65		1'810		1'695.65	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	336.75		420		359.10	
3104.00	Schulmaterial	49'497.00		49'500		48'900.25	
3130.00	Schulbus Kindergarten Natur und Bewegung	27'937.57		30'000		30'059.20	
3130.01	Telefongebühren	1'947.35		3'000		2'526.10	
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar	12'474.15		12'000		12'891.15	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	897.70		1'100		1'043.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien / Hardware	6'472.90		6'490		4'154.10	
3612.00	Schulgelder an andere Gemeinden	4'000.00		3'000			
3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	729'080.70		792'300		668'645.90	
3632.00	Besoldungsanteil an Gemeinden	3'185.30		3'500			
3910.00	Interne Verrechnung Schulsozialarbeit	54'249.79		55'000		55'044.25	
4612.00	Betriebskostenanteil Schulgelder von Gemeinden		4'000.00		4'000		2'000.00
4632.00	Besoldungsanteil von Gemeinden		2'008.85		3'500		3'049.20

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
212	Primarstufe	2'828'646.68	22'061.20	2'943'220	22'820	2'846'347.55	23'441.60
	Netto		2'806'585.48		2'920'400		2'822'905.95
2120	Primarstufe	2'828'646.68	22'061.20	2'943'220	22'820	2'846'347.55	23'441.60
	Netto		2'806'585.48		2'920'400		2'822'905.95
3020.00	Löhne Schulämter	16'800.00		16'800		16'800.00	
3020.01	Löhne Blockzeiten	145'104.25		150'000		144'180.70	
3020.02*	Löhne Informatik-Support	88'339.00		80'000		76'675.92	
3020.03	Löhne Aufgabenhilfe	20'464.15		15'000		15'271.55	
3020.04	Löhne Dyskalkulie			4'000		2'580.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	16'957.26		16'680		15'614.20	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	24'107.28		27'600		23'948.41	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	395.29		510		356.37	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'480.91		3'430		3'362.79	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	573.09		700		623.54	
3104.00	Schulmaterial GMS	128'001.52		128'000		121'229.10	
3104.01	Schulmaterial QSZ	68'457.75		80'000		71'297.39	
3104.02	Schulmaterial QSM	23'547.41		24'000		24'606.46	
3104.03	Schulmaterial Textiles Werken	32'638.50		40'000		39'300.71	
3104.04	Schulmaterial Werken	20'229.15		29'000		24'530.37	
3104.05	Schulmaterial Logopädie	3'060.50		4'000		3'825.10	
3104.06	Schulsportmaterial	2'456.65		6'000		6'532.00	
3130.00	Telefongebühren	5'372.10		5'500		5'170.85	
3130.01	Schulbus	21'847.42		30'000		27'140.45	
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar	19'804.29		22'000		19'245.25	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	20'318.60		23'500		22'829.70	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien / Hardware	54'410.35		54'500		34'894.60	
3612.00	Schulgelder an andere Gemeinden	8'444.00		29'000		15'291.00	
3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	2'015'598.75		2'059'200		2'041'645.54	
3632.00	Besoldungsanteil an Gemeinden	3'647.45		9'000		5'352.35	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung Schulsozialarbeit	58'191.01		59'000		59'043.20	
3910.01	Interne Verrechnung Schwimmbadabonnemente	26'400.00		25'800		25'000.00	
4231.01	Elternbeiträge Aufgabenhilfe		8'155.00		7'500		8'475.00
4231.02	Elternbeiträge Dyskalkulie				1'250		1'290.00
4612.00	Betriebskostenanteil Schulgelder von Gemeinden		7'268.00		7'270		6'854.00
4632.00	Besoldungsanteil von Gemeinden		6'638.20		6'800		6'822.60
213	Oberstufe	2'539'192.45	1'561'478.85	2'559'310	1'483'300	3'009'559.76	1'692'994.40
	Netto		977'713.60		1'076'010		1'316'565.36
2130	Oberstufe	2'539'192.45	1'561'478.85	2'559'310	1'483'300	3'009'559.76	1'692'994.40
	Netto		977'713.60		1'076'010		1'316'565.36
3020.00	Löhne Schulämter	33'850.00		34'550		33'550.00	
3020.02 *	Löhne Informatik-Support	132'508.50		120'000		115'013.88	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	10'500.44		9'700		9'379.45	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	15'742.92		14'400		13'206.39	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	194.91		250		169.68	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'160.64		1'990		2'019.91	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	327.06		360		323.16	
3104.00	Schulmaterial Bezirksschule	140'377.25		140'000		140'116.08	
3104.01	Schulmaterial SeReal	65'905.94		65'000		70'306.43	
3104.02	Schulmaterial Textiles Werken	11'621.28		13'000		13'354.65	
3104.03	Schulmaterial Werken	11'675.46		12'000		12'955.95	
3104.04	Schulsportmaterial	11'834.81		12'000		8'532.10	
3105.00	Lebensmittel Hauswirtschaft	72'038.59		73'500		72'947.52	
3130.00	Telefongebühren	6'108.55		6'000		6'280.65	
3130.01	Busabonnemente	5'761.25		8'000		6'984.00	
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar	30'595.60		36'000		36'802.20	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	35'175.55		36'000		34'354.80	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	68'575.25		68'760		44'033.70	
3612.00	Schulgelder an Gemeinden			30'000		15'800.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	1'742'308.55		1'733'800		2'229'644.86	
3632.00	Besoldungsanteil an Gemeinden	2'374.00					
3910.00	Interne Verrechnung Schulsozialarbeit	119'395.90		121'000		121'144.35	
3910.01	Interne Verrechnung Schwimmbadabonnemente	20'160.00		23'000		22'640.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'000.00				
4612.00	Betriebskostenanteil Schulgelder von Gemeinden		768'045.00		741'300		728'025.00
4632.00	Besoldungsanteil von Gemeinden		790'433.85		742'000		964'969.40
214	Musikschule	1'146'940.17	546'625.45	1'076'000	538'000	1'120'296.05	537'098.70
	Netto		600'314.72		538'000		583'197.35
2140	* Musikschule	1'146'940.17	546'625.45	1'076'000	538'000	1'120'296.05	537'098.70
	Netto		600'314.72		538'000		583'197.35
3020.00	Löhne Lehrpersonen, Schulleitung	929'295.00		840'000		892'249.20	
3020.09	Erstattung von Löhnen	-26'315.05				-10'616.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	56'760.80		52'800		55'329.80	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	63'009.25		61'000		62'952.30	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	7'047.55		6'600		7'130.30	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	11'743.30		11'500		11'902.30	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	4'780.70		4'500		4'640.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'375.00		2'000		2'144.60	
3104.00	Schulmaterial	7'450.92		7'000		6'761.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'627.05		11'500		11'061.00	
3130.01	Telefongebühren	1'560.00		1'600		1'252.55	
3130.02	Leistungen Stadtsaal	4'104.75		2'500		3'820.00	
3150.00	Unterhalt, Anschaffungen Mobilien und Instrumente	13'425.25		12'000		9'781.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	287.50		500		57.00	
3612.01	Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	7'500.00		7'500		7'500.00	
3637.00	Beiträge an Eltern, Familienrabatte	54'288.15		55'000		54'329.95	
4231.00	Elternbeiträge		488'644.10		480'000		481'210.05

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'215.85		7'000		7'105.35
4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden / HPS		50'765.50		51'000		48'783.30
217	Schulliegenschaften	2'512'106.39	645'205.00	2'691'390	611'900	2'660'189.38	666'937.50
	Netto		1'866'901.39		2'079'490		1'993'251.88
2170	Schulliegenschaften	2'106'315.77	642'805.00	2'303'120	609'500	2'341'578.01	662'537.50
	Netto		1'463'510.77		1'693'620		1'679'040.51
3010.00 *	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	424'420.14		535'700		553'402.90	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'414.30					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	22'562.66		33'100		31'088.20	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	13'347.00		27'470		29'754.05	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	9'159.13		11'640		10'707.20	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'630.54		6'810		6'727.35	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	641.12		1'060		1'131.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	63'789.02		55'000		57'133.95	
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar	44'336.10		54'200		84'313.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung	357'723.10		360'000		359'826.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'733.40		52'000		46'343.69	
3134.00	Sachversicherungsprämien	48'319.65		52'000		43'128.05	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	812.90		7'000		4'966.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	191'220.51		219'000		237'245.74	
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar	14'533.15		23'000		12'305.85	
3160.00	Miete Schulräumlichkeiten	50'840.00		50'840		50'840.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen						
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	541'187.40		545'500		541'187.20	
3612.01	Entschädigung an BZZ für Betriebskosten	168'677.05		153'300		168'054.61	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	51'581.25		75'000		50'396.92	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	49'715.95		38'000		50'524.00	
3910.07	Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro	2'500.00		2'500		2'500.00	
4472.00	Vergütung für Benützungen Schulliegenschaften		10'315.00		12'000		10'717.50
4612.00	Anlagekostenanteil Schulgelder von anderen Gemeinden		542'490.00		507'500		561'820.00
4920.00	Interne Verrechnung ausserschulische Benützung Turnhallen		90'000.00		90'000		90'000.00
2171	Kindergarten Liegenschaften Netto	405'790.62	2'400.00 403'390.62	388'270	2'400 385'870	318'611.37	4'400.00 314'211.37
3010.00*	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	112'844.41		73'000		66'662.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'595.79		4'580		4'087.70	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	4'525.36					
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	2'547.87		2'650		2'026.90	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'561.12		940		879.00	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	217.92					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'478.10		22'000		15'301.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung	42'146.20		40'000		45'629.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'750.55		8'100		4'756.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'900.75		4'500		3'444.40	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	9'288.30		10'000		6'610.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	49'395.00		64'200		22'458.51	
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar	12'842.40		12'650		3'774.60	
3160.00	Miete Kindergarten Hottigergasse	30'600.00		30'600		30'600.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	65'251.30		65'250		72'825.55	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	32'775.00		37'500		30'672.61	
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	13'070.55		12'300		8'882.55	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4472.00	Vergütung für Benützungen Kindergarten Liegenschaften		2'400.00		2'400		2'400.00
4612.00	Anlagekostenanteil Schulgelder von anderen Gemeinden						2'000.00
218	Tagesbetreuung	511'953.55	252'077.60	569'240	379'000	382'392.25	130'853.60
	Netto		259'875.95		190'240		251'538.65
2180	* Tagesbetreuung	511'953.55	252'077.60	569'240	379'000	382'392.25	130'853.60
	Netto		259'875.95		190'240		251'538.65
3020.00	Löhne Betreuung Tagesstrukturen	259'288.95		281'500			
3020.00	Löhne Tagesstrukturen GMS					50'693.90	
3020.01	Löhne Tagesstrukturen Spittelhof					165'979.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	16'037.40		17'670		13'407.40	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	14'469.25		11'740		11'492.70	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	2'350.30		2'420		1'949.90	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'296.60		3'630		2'883.70	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	589.70		480		490.10	
3130.00	Verpflegungskosten Tagesstrukturen GMS					33'956.85	
3130.01	Verpflegungskosten Tagesstrukturen Spittelhof					19'710.00	
3130.02	Dienstleistungen Dritter					39'428.55	
3130.03	Telefongebühren						
3130.04	Verpflegungskosten Tagesstrukturen	60'492.30		81'000			
3130.05	Dienstleistungen Dritter Tagesstrukturen	25'641.60		16'500			
3130.06	Telefongebühren	2'596.45		2'400			
3160.00	Miete Tagesstrukturen GMS					18'400.00	
3160.01	Miete Tagesstrukturen	39'070.00		38'400			
3637.00	Betreuungsgutscheine	64'121.00		89'500			
3920.00	Interne Verr. Miete Tagesstrukturen Spittelhof					24'000.00	
3920.01	Interne Verrechnung Mieten	24'000.00		24'000			
4260.00	Elternbeiträge Tagesstrukturen GMS						40'986.00

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Elternbeiträge Tagesstrukturen Spittelhof						85'867.60
4260.02	Übrige Beiträge Tagesstrukturen						4'000.00
4260.03	Übrige Beiträge Tagesstrukturen		7'418.10		3'000		
4260.04	Elternbeiträge Tagesstrukturen		244'659.50		358'000		
4630.00*	Beiträge vom Bund für Tagesstrukturen Anstossfinanzierung				18'000		
219	Obligatorische Schule, Übriges Netto	1'065'646.15	104'916.10	1'073'470	63'200	1'052'656.59	80'591.80
			960'730.05		1'010'270		972'064.79
2190	Schulleitung und Schulverwaltung Netto	754'933.90	47'403.10	782'470	43'000	783'519.83	60'351.80
			707'530.80		739'470		723'168.03
3000.00	Entschädigung Schulpflege	60'000.00		60'000		60'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	154'843.25		164'720		155'655.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-290.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	13'402.80		14'020		13'427.45	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	12'773.75		12'270		13'069.80	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'483.90		1'640		1'450.00	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'756.60		2'880		2'888.30	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	533.35		520		538.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'853.00		10'000		4'262.75	
3100.00	Büromaterial	7'757.75		9'000		5'350.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'076.00		12'000		12'016.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel, -geräte	3'147.60		4'000		3'382.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	56'773.20		50'000		44'780.55	
3130.02	Dienstleistungen IT	28'950.05		25'000		18'496.90	
3130.03	Kompetenzsumme Schulpflege	7'893.30		8'000		7'667.10	
3134.00	Schülerunfallversicherung	6'021.00		7'000		6'210.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'444.30		2'500		1'314.20	

Einwohnergemeinde HRM2

- 61 -

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.01	Schulanlässe	12'333.00		12'000		12'235.30	
3612.00	Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	30'000.00		30'000		30'000.00	
3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	251'646.40		265'900		310'095.80	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	61'509.75		71'230		60'996.10	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verwaltungskosten	11'734.90		7'790		7'972.93	
3920.00	Interne Verrechnung Mieten	12'000.00		12'000		12'000.00	
4632.00	Besoldungsanteil von Gemeinden		47'403.10		43'000		60'351.80
2191	Volksschule, Sonstiges	85'554.40	45'180.00	62'000	6'000	53'698.35	4'275.00
	Netto		40'374.40		56'000		49'423.35
3090.00	Aus- und Weiterbildung	10'602.85		12'000		10'928.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'206.55		10'000		8'569.85	
3130.01	Leistungen Stadtsaal	7'647.50		10'000		7'754.75	
3171.00 *	Auslagen Sommerlager	687.50		12'000		7'565.10	
3171.01 *	Auslagen Skilager	58'410.00		18'000		18'880.00	
4260.00 *	Elternbeiträge Sommerlager				6'000		4'275.00
4260.01 *	Elternbeiträge Skilager		45'180.00				
2192	Kinderfest	225'157.85	12'333.00	229'000	14'200	215'438.41	15'965.00
	Netto		212'824.85		214'800		199'473.41
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'300.75		24'000		16'357.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'902.60		3'000		2'974.00	
3111.00	Anschaffung Mobilien	1'894.00		1'000		564.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	114'291.90		116'000		107'417.05	
3171.00	Verpflegung	34'747.35		35'000		40'143.35	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	48'581.25		45'000		42'541.96	
3910.08	Interne Verrechnung Dienstleistungen Polizei	5'440.00		5'000		5'440.00	
4240.00	Patent- und Platzgebühren		10'343.00		9'200		9'790.00

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Verkauf Festkarten		1'990.00		5'000		6'175.00
22	Sonderschulen	6'364'466.03	5'858'338.13	5'991'010	5'510'010	6'264'224.53	5'733'660.63
	Netto		506'127.90		481'000		530'563.90
220	Sonderschulen	6'364'466.03	5'858'338.13	5'991'010	5'510'010	6'264'224.53	5'733'660.63
	Netto		506'127.90		481'000		530'563.90
2200	Sonderschulen	625'619.90	119'492.00	596'000	115'000	680'545.25	149'981.35
	Netto		506'127.90		481'000		530'563.90
3612.00	Schulgelder an Heilpädagogische Schule	108'500.00		96'000		101'060.00	
3614.00	Gemeindebeiträge an Tagessonderschulen und stationäre Einrichtungen	517'119.90		500'000		579'485.25	
4260.00	Elternbeiträge Tagessonderschulen		119'492.00		115'000		149'981.35
2201	Heilpädagogische Schule (HPS)	5'738'846.13	5'738'846.13	5'395'010	5'395'010	5'583'679.28	5'583'679.28
	Netto						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	44'137.80		43'720		43'738.55	
3020.00*	Löhne Lehrpersonen Betreuung	898'628.85		827'970		861'147.10	
3020.01	Löhne Lehrpersonen Therapie	237'476.15		235'360		235'191.50	
3020.02	Löhne Praktikantinnen	65'900.00		52'800		51'302.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	76'622.95		72'540		73'601.15	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	128'843.55		94'060		93'171.40	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	12'430.60		11'430		11'789.35	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	15'768.15		15'610		15'835.80	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	4'326.55		16'130		16'103.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Lehrpersonen	29'019.01		21'000		22'321.89	
3090.01	Weiterbildungskosten berufsbegleitendes Studium in schulischer Heilpädagogik					30'813.80	

Einwohnergemeinde HRM2

- 63 -

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	2'026.40		750		454.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'586.30		6'000		6'225.75	
3100.00	Büromaterial	13'244.65		15'000		12'826.16	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'035.74		4'000		2'409.05	
3104.00	Lehrmittel	61'229.32		67'700		64'056.41	
3110.00	Anschaffung Büromöbel, Schulmobiliar	24'781.93		41'700		32'784.74	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'937.10		14'700		12'061.75	
3130.01	Verpflegungskosten Schüler-/innen	126'109.40		130'000		126'381.06	
3130.02	Berufspraktikum / Beschäftigung Werkstufe im AZB Strengelbach	25'410.50		37'000		30'900.00	
3130.03*	Externe Schülertransporte	271'354.86		230'000		256'453.58	
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar	5'551.75		6'800		8'510.19	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	16'967.35		13'000		16'236.95	
3160.00	Miete Quartierschulhaus Einwohnergemeinde	330'000.00		330'000		330'000.00	
3160.01	Miete Liegenschaft Müllerweg 4	70'638.00		75'000		72'548.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	52'184.22		57'500		42'885.70	
3171.01	Ausbildung Lernende, Schulanlässe	49'259.99		52'000		55'516.90	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	91'254.60		91'250		91'254.60	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien, Informatik- und Kommunikationssysteme VV	2'026.10		2'050		14'034.30	
3409.01	Vorschussverzinsung	43'267.00		46'700		49'639.75	
3612.00	Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	80'284.10		73'000		81'462.60	
3612.01	Entschädigung an BZZ für Betriebskosten	268'244.90		229'960		259'881.65	
3631.00*	Besoldungen Kanton Ausbildung	1'857'911.70		1'818'700		1'784'660.40	
3631.01	Besoldungen Kanton Therapie	134'319.65		135'320		132'438.75	
3631.02	Besoldungen Kanton Schulleitung	141'311.40		142'940		146'007.55	
3631.10	Sozialversicherungen Besoldungen Kanton	159'965.90		163'760		160'328.25	
3631.11	Personalversicherungsbeiträge Besoldungen Kanton	213'881.00		210'750		203'487.65	
3631.12	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge Besoldungen Kanton	8'091.05		8'810		8'770.00	
4260.00	Elternbeiträge Verpflegungskosten		100'360.00		100'000		104'680.00

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Elternbeiträge Lagerkosten		8'375.00		12'000		8'652.50
4260.02	Rückerstattungen Physiotherapie / Übrige Rückerstattungen		28'383.25		30'000		31'256.95
4631.00 *	Kantonsbeiträge Basispauschale		3'620'497.20		3'463'500		3'447'351.55
4631.01	Kantonsbeiträge Verwaltungspauschale		130'416.55		117'000		132'331.05
4631.02	Kantonsbeiträge Transportpauschale		284'591.88		230'000		243'071.43
4631.03 *	Kantonsbeiträge Immobilienkosten		836'062.25		772'910		848'335.80
4632.00	Beiträge von Gemeinden		730'160.00		669'600		768'000.00
9010.00 *	Ertragsüberschuss	162'817.61				126'447.05	
23	Berufliche Grundbildung	960'521.00	0.00	1'080'000	0	1'029'165.00	0.00
	Netto		960'521.00		1'080'000		1'029'165.00
230	Berufliche Grundbildung	960'521.00	0.00	1'080'000	0	1'029'165.00	0.00
	Netto		960'521.00		1'080'000		1'029'165.00
2300	Berufliche Grundbildung	960'521.00	0.00	1'080'000	0	1'029'165.00	0.00
	Netto		960'521.00		1'080'000		1'029'165.00
3631.00	Schulgelder an kant. Schulen	617'445.00		640'000		600'507.00	
3634.00 *	Schulgelder an Berufsschulen	343'076.00		440'000		428'658.00	
29	Übriges Bildungswesen	7'700.00	461.35	12'800	0	9'258.35	2'052.00
	Netto		7'238.65		12'800		7'206.35
299	Bildung, Übriges	7'700.00	461.35	12'800	0	9'258.35	2'052.00
	Netto		7'238.65		12'800		7'206.35
2990	Bildung, Übriges	7'700.00	461.35	12'800	0	9'258.35	2'052.00
	Netto		7'238.65		12'800		7'206.35

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		300		300.00	
3637.01	Schulgelder an Privatschulen	7'500.00		12'500		8'958.35	
4637.00	Rückerstattungen Stipendien und Darlehen		461.35				2'052.00

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	4'502'880.94	1'050'643.42	4'780'090	1'006'000	4'464'202.22	978'512.38
	Netto		3'452'237.52		3'774'090		3'485'689.84
31	Kulturerbe	68'707.50	0.00	78'250	0	78'398.35	0.00
	Netto		68'707.50		78'250		78'398.35
311	Museen und bildende Kunst	63'707.50	0.00	73'250	0	78'398.35	0.00
	Netto		63'707.50		73'250		78'398.35
3111	Museum	63'707.50	0.00	73'250	0	78'398.35	0.00
	Netto		63'707.50		73'250		78'398.35
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	838.05		1'000		394.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung	24'002.90		24'000		27'437.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'647.30		4'100		3'187.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'670.50		9'000		12'381.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	27'617.35		27'600		27'617.40	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeitrag an Ortsbürgergemeinde für Fassadensanierung Pulverturm	5'714.25		5'700		5'714.30	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen			750		56.25	
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	217.15		1'100		1'609.55	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	5'000.00	0.00	5'000	0	0.00	0.00
	Netto		5'000.00		5'000		
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	5'000.00	0.00	5'000	0	0.00	0.00
	Netto		5'000.00		5'000		
3637.00	Beiträge an Gebäuderenovationen Private	5'000.00		5'000			

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32	Kultur, Übriges	2'195'805.17	579'818.35	2'341'150	583'200	2'212'961.45	569'216.00
	Netto		1'615'986.82		1'757'950		1'643'745.45
321	Bibliotheken	848'814.57	145'866.88	922'660	158'700	837'238.28	140'412.37
	Netto		702'947.69		763'960		696'825.91
3210	Stadtbibliothek	848'814.57	145'866.88	922'660	158'700	837'238.28	140'412.37
	Netto		702'947.69		763'960		696'825.91
3010.00 *	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	344'371.80		402'780		375'445.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-170.40					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	22'579.35		25'760		23'678.70	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	30'574.35		37'990		34'896.95	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	3'875.70		4'590		4'313.10	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'661.75		5'330		5'095.15	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'588.25		1'700		1'575.75	
3100.00	Büromaterial	8'809.28		10'000		7'479.06	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'068.15		2'000		1'045.60	
3103.00 *	Anschaffung Medien, Bestandespflege	77'979.93		90'000		88'956.18	
3110.00	Anschaffung Büromöbel, -geräte	4'107.70		4'000		2'951.05	
3120.00	Ver- und Entsorgung	31'318.20		34'000		34'220.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'676.15		25'000		25'414.25	
3130.01	Buchbinderkosten	4'715.00		6'000		4'715.00	
3130.02	Aufarbeitung und Erschliessung Stadtarchiv	15'158.10		15'000		17'178.30	
3130.03	Veranstaltungen und PR-Projekte	4'158.55		4'000		4'326.00	
3130.04	Telefongebühren	1'842.25		2'500		2'521.80	
3130.05	Externe Mandate Veranstaltungen / Leseförder.	7'793.80		10'000		3'646.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'798.10		11'700		10'410.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	36'606.40		35'300		18'963.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	157.80		1'500		736.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	74'644.30		74'700		74'644.30	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	104'408.61		95'520		77'325.75	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	33'561.35		17'040		14'757.84	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen			750			
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	4'530.10		5'500		2'942.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		132'081.83		145'000		132'707.47
4512.00	Entnahme aus Bibliotheksfonds		5'000.00		5'000		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		5'300.00		4'000		4'550.00
4631.00	Beiträge von Kanton		800.00				
4632.00	Beitrag von Ortsbürgergemeinde		2'685.05		4'700		3'154.90
322	Musik und Theater	226'600.38	176'183.86	244'520	188'000	220'805.08	178'647.19
	Netto		50'416.52		56'520		42'157.89
3220	Musik und Theater	226'600.38	176'183.86	244'520	188'000	220'805.08	178'647.19
	Netto		50'416.52		56'520		42'157.89
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'896.40		26'950		32'809.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'792.85		1'690		1'426.25	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'885.20		1'880		1'868.40	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	372.95		460		293.65	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	368.50		350		306.30	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	110.70		90		88.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'925.69		14'000		9'458.40	
3102.01	Druck Programmheft	9'951.50		13'000		13'143.60	
3130.00	Honorare, Tantiemen Künstler	124'286.98		135'000		123'181.68	
3130.01	Quellensteuern Künstler	481.10		3'000		739.60	
3130.02	Dienstleistungen Ticketing	5'805.36		6'000		5'249.55	
3130.03	Telefongebühren	644.60		600		510.40	
3130.04	Übrige Dienstleistungen Dritter	627.50		1'500		105.80	
3130.05	Leistungen Stadtsaal	26'148.75		30'000		26'125.75	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Suisa-Gebühren	1'917.10		2'000		165.45	
3170.00	Organisationskosten und Spesen	9'385.20		8'000		5'331.80	
4240.00	Eintrittsgebühren		103'583.86		120'000		110'163.79
4290.00	Erträge aus Sponsoring		34'900.00		35'000		38'163.40
4290.01	Erträge aus Inserateverkäufen		12'700.00		8'000		10'320.00
4512.00	Entnahme aus Kulturfonds		5'000.00		5'000		
4631.00	Beitrag Kuratorium		20'000.00		20'000		20'000.00
329	Kultur, Übriges	1'120'390.22	257'767.61	1'173'970	236'500	1'154'918.09	250'156.44
	Netto		862'622.61		937'470		904'761.65
3290	Kultur, Übriges	230'552.65	2'492.00	250'760	3'000	220'587.30	4'000.00
	Netto		228'060.65		247'760		216'587.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'362.95		40'130		39'379.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'006.05		2'520		2'469.65	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	2'794.90		5'290		4'317.00	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	302.55		410		397.75	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	417.45		520		531.65	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	150.10		190		186.65	
3119.00	Beitrag an Kunsthaus / Ankauf von Kunstwerken	45'000.00		45'000		20'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'586.65		4'500		3'406.55	
3130.01	Telefongebühren	1'662.50		1'000		1'858.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	528.50		6'000		1'412.55	
3160.00	Miete Stiftsgebäude	600.00		600		600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	668.50		500		180.60	
3170.01	Jungbürgerfeier					1'155.00	
3170.02	Bundesfeier	11'306.80		15'000		11'395.20	
3170.03	Neuzuzügeranlass	14'396.35		14'000		12'925.40	
3636.00	Beiträge an kulturelle Vereine und Anlässe	104'750.00		105'000		110'975.75	
3636.01	Beitrag Neujahrsblatt	8'492.00		9'000		8'871.25	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	527.35		1'100		524.30	
4512.00	Entnahme aus Fonds Zofinger Neujahrsblatt		2'492.00		3'000		4'000.00
3291	Stadtsaal Netto	605'098.27	248'610.61 356'487.66	626'510	228'000 398'510	643'100.15	240'841.44 402'258.71
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	233'250.95		235'500		242'513.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'183.95					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	14'514.15		14'740		14'963.05	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	16'338.00		16'270		15'745.80	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	3'222.25		3'960		3'375.55	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'981.95		3'030		3'216.40	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	697.10		700		688.20	
3100.00	Büromaterial	1'516.40		500		836.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'376.75		8'500		10'417.50	
3111.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	12'338.53		14'000		3'205.87	
3120.00	Ver- und Entsorgung	51'568.45		45'000		61'275.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'849.85		11'240		6'394.20	
3130.01	Telefongebühren	2'218.55		2'400		3'475.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'918.20		8'000		7'058.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	31'465.00		38'400		48'313.65	
3151.00	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	9'569.70		9'800		14'845.68	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'058.65		17'100		17'058.60	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	167'557.50		167'600		167'557.50	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	12'353.50		16'430		13'818.50	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	1'049.24		2'290		984.40	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	2'137.50		3'750		56.25	
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften			1'000		1'000.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.07	Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro	6'300.00		6'300		6'300.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		122'073.76		108'000		126'759.24
4250.00	Verkäufe		31'624.55		40'000		28'766.67
4472.00	Vergütung von Benützungen Liegenschaften VV		94'912.30		80'000		85'315.53
3292	Wildpark und Volière	284'739.30	6'665.00	296'700	5'500	291'230.64	5'315.00
	Netto		278'074.30		291'200		285'915.64
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Futtermittel	27'959.90		30'000		30'315.75	
3111.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	3'868.20		4'000		500.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung	22'085.95		20'000		33'699.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'942.10		5'500		3'614.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	494.85		500		414.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	7'107.15		6'500		7'163.40	
3160.00	Pachtzins an Ortsbürgergemeinde	2'000.00		2'000		2'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	40'731.15		40'700		40'731.15	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	176'550.00		187'500		172'791.94	
4250.00	Verkaufserlöse		6'665.00		5'000		5'315.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter				500		
34	Sport und Freizeit	2'238'368.27	470'825.07	2'360'690	422'800	2'172'842.42	409'296.38
	Netto		1'767'543.20		1'937'890		1'763'546.04
341	Sport	1'477'066.08	390'931.45	1'483'030	328'800	1'348'516.95	333'672.08
	Netto		1'086'134.63		1'154'230		1'014'844.87
3410	Sport	871'185.65	12'110.00	855'750	6'000	836'168.08	7'370.00
	Netto		859'075.65		849'750		828'798.08
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial						
3111.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	4'483.50		4'000		3'044.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung	69'776.95		65'000		52'652.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'207.55		13'500		7'447.40	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'151.90		4'700		3'677.35	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten / Sportplätze	14'098.80		20'000		16'924.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	74'332.10		63'000		56'933.06	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	131'960.15		133'000		132'993.45	
3612.00	Entschädigung an BZZ für Trinerplatten	127'500.00		132'500		127'980.00	
3612.01	Entschädigung an BZZ für Turnhallen	151'809.35		138'000		151'248.99	
3636.00	Beiträge an Sportvereine	36'500.00		38'000		40'000.00	
3636.01	Beiträge an Sportveranstaltungen	41'715.35		40'300		39'886.55	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	64'650.00		63'750		63'378.48	
3910.07	Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro	50'000.00		50'000		50'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung ausserschulische Benützung Turnhallen	90'000.00		90'000		90'000.00	
4472.00	Vergütung für Benützungen Sportanlagen		12'110.00		6'000		7'370.00
3411	Schwimmbad	605'880.43	378'821.45	627'280	322'800	512'348.87	326'302.08
	Netto		227'058.98		304'480		186'046.79
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	42'394.60		40'000		37'293.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-47.60					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'196.60		2'510		1'892.50	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse			1'800			
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'530.70		1'450		1'340.75	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	455.90		520		408.90	
3100.00	Büromaterial	1'775.05		2'000		418.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	32'608.89		40'000		34'419.39	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	42'469.09		51'000		8'693.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung	99'079.17		100'000		93'067.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'155.85		25'000		9'153.00	
3130.01	Telefongebühren	2'053.25		2'000		1'371.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'362.50		6'000		4'742.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	39'569.39		35'000		46'893.53	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	5'172.24		10'000		9'860.50	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'248.55		10'000			
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	292'856.25		300'000		262'793.90	
4240.00*	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		297'687.21		250'000		255'422.04
4260.00	Rückerstattungen Dritter		6'196.84		4'000		2'605.59
4470.00	Pachtzins Restaurant		28'377.40		20'000		20'634.45
4910.01	Interne Verrechnung Schwimmbadabonnemente an Schule		46'560.00		48'800		47'640.00
342	Freizeit	761'302.19	79'893.62	877'660	94'000	824'325.47	75'624.30
	Netto		681'408.57		783'660		748'701.17
3420	Freizeit	228'368.15	0.00	219'000	0	222'609.00	0.00
	Netto		228'368.15		219'000		222'609.00
3111.00	Anschaffung Maschinen und Geräte Spielplätze			2'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Spittelhof	20'120.50		25'000		20'135.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien Spittelhof	2'557.60		2'800		2'674.45	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten / Spielplätze	836.90		1'000		8'037.45	
3144.00*	Unterhalt Hochbauten Spittelhof	25'386.25		10'000		8'806.60	
3636.00	Beitrag an Freizeitanlage Spittelhof	125'000.00		125'000		135'000.00	
3636.01	Beitrag an Ludothek	18'598.30		20'000		18'361.80	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	32'793.75		30'000		28'448.20	
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	3'074.85		3'200		1'144.85	
3421	Parkanlagen	408'736.95	1'000.00	513'700	1'000	462'074.87	1'000.00
	Netto		407'736.95		512'700		461'074.87
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'921.30		25'000		20'013.30	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	9'882.20		11'000		10'431.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung	159.90		200		123.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	47'431.10		45'000		38'087.85	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	8'554.95		20'000		43'716.70	
3910.04*	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	321'787.50		412'500		349'702.52	
4512.00	Entnahme aus Fonds Blumenschmuck Rathaus		1'000.00		1'000		1'000.00
3422	Ferienheim Adelboden	124'197.09	78'893.62	144'960	93'000	139'641.60	74'624.30
	Netto		45'303.47		51'960		65'017.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	57'546.31		63'000		61'294.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'611.46		3'950		3'847.20	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	5'465.43		7'020		7'050.60	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	581.12		640		622.75	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	742.25		810		827.60	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	235.93		230		221.40	
3100.00	Büromaterial	87.65		200		100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'595.64		5'000		7'828.95	
3105.00	Lebensmittel	2'071.05		3'000		3'290.40	
3111.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	847.55		2'000		248.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung	6'021.40		13'000		9'788.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'708.95		5'410		2'650.80	
3130.01	Telefongebühren	560.30		400		329.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'050.35		1'100		1'069.80	
3137.00	Steuern	1'426.00		2'000		1'684.00	
3137.01	Kur- und Beherbergungstaxen	8'282.50		9'000		7'080.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	4'307.65		8'400		11'836.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'790.90		11'800		11'790.90	
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	4'964.65		1'700		1'778.50	
3910.07	Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro	6'300.00		6'300		6'300.00	

Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4220.00 Vollpensionserträge		2'948.00		8'000		6'321.00
4472.00 Vergütung von Benützungen Liegenschaften VV		75'945.62		85'000		68'303.30

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	18'510'846.46	15'059'861.06	18'225'060	15'095'500	17'868'893.93	14'631'534.08
	Netto		3'450'985.40		3'129'560		3'237'359.85
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	17'984'135.96	15'059'361.06	17'673'800	15'095'000	17'434'101.38	14'631'200.73
	Netto		2'924'774.90		2'578'800		2'802'900.65
411	Spitäler	0.00	0.00	0	0	-51'200.00	0.00
	Netto				0	51'200.00	
4110	Spitäler	0.00	0.00	0	0	-51'200.00	0.00
	Netto					51'200.00	
3631.00	Beiträge an Kanton für Spitalfinanzierung					-51'200.00	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	17'984'135.96	15'059'361.06	17'673'800	15'095'000	17'485'301.38	14'631'200.73
	Netto		2'924'774.90		2'578'800		2'854'100.65
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	2'924'774.90	0.00	2'578'800	0	2'854'100.65	0.00
	Netto		2'924'774.90		2'578'800		2'854'100.65
3320.90	Planmässige Abschreibungen Planung Neu-/ Umbau und Alterswohnungen Seniorenzentrum	217'555.50		217'600		217'555.45	
3611.00	Entschädigung an Kanton für Clearingstelle	4'704.45		8'500		7'079.18	
3631.00 *	Beiträge an Kanton für Pflegefinanzierung	2'562'246.50		2'200'000		2'492'524.87	
3631.01	Beiträge an stationäre Pflegeeinrichtungen im Rahmen der subsidiären Kostengutsprachen	7'549.35		20'000		10'000.00	
3632.00	Beitrag an Regionalverband für Koordination Pflegegesetz	11'507.00		11'500		5'729.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Seniorenzentrum	121'212.10		121'200		121'212.15	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4121	* Seniorenzentrum	14'337'810.59	14'337'810.59	14'444'000	14'444'000	14'475'845.53	14'475'845.53
	Netto						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'150'582.50		8'048'000		7'985'788.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	494'484.80		505'000		502'999.65	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	589'718.40		576'000		583'760.15	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	80'785.00		80'000		79'949.75	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	102'438.85		108'000		107'982.90	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	77'300.15		78'000		76'760.75	
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten	10'701.40		14'000		16'411.00	
3064.00	Überbrückungsrenten	40'847.75		21'000		51'127.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	180'233.03		174'000		176'269.94	
3091.00	Personalwerbung	3'768.10		50'000		41'319.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	43'388.37		31'000		27'502.60	
3100.00	Büromaterial	39'171.15		56'000		37'179.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Haushalt	147'764.59		181'000		199'406.43	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'030.27		15'000		11'645.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'457.72		5'000		3'136.15	
3105.00	Lebensmittel und Getränke	862'605.05		822'000		802'368.68	
3106.00	Medizinisches Material	346'948.81		371'000		370'107.80	
3111.00	Anschaffungen Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	78'571.23		120'000		51'358.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung	354'336.30		360'000		347'501.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	121'624.77		84'000		33'491.75	
3130.01	Kommunikation	46'806.24		44'000		45'053.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Dienstleistungen Rechenzentrum Ruf)	54'035.95		80'000		74'940.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	28'323.70		36'000		25'892.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	304'971.53		371'000		250'489.40	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	52'971.25		62'000		40'858.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'012.60		2'000		964.15	

Einwohnergemeinde HRM2

- 78 -

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6'279.15		40'000		73'618.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	126'102.33		126'000		129'775.18	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	860'807.40		860'000		860'807.35	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien	101'815.80		102'000		101'815.80	
3409.01	Interne Verrechnung Finanzaufwand	638'846.40		620'000		641'512.70	
3612.00	Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	50'000.00		50'000		50'000.00	
3612.01	Entschädigung an Einwohnergemeinde für Informatik-Kosten	248'080.00		224'000		193'930.00	
3612.02	Entschädigung an Einwohnergemeinde für Führungs- und Gemeinkosten	75'000.00		75'000		75'000.00	
4220.00	Pensionstaxen		6'151'951.00		6'192'000		6'252'174.00
4220.01	Pflegetaxen		4'014'902.50		4'250'000		4'247'975.30
4220.02	Betreuungstaxen		2'506'850.00		2'421'000		2'324'380.00
4220.03	Erträge aus medizinischen Nebenleistungen		474'660.89		517'000		472'990.27
4250.00	Rückerstattungen Küche		454'117.69		450'000		494'781.63
4250.01	Erlös Restaurant / Cafeteria		282'844.34		280'000		302'831.87
4260.00	Übrige Erträge aus Leistungen für Bewohner		138'165.85		139'000		149'021.07
4260.01	Rückerstattungen Dritter		42'557.36		35'000		161'769.86
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		59'921.08		42'000		36'284.87
4612.00	Entschädigungen Einwohnergemeinde für Leistungen Seniorenzentrum		13'000.00		13'000		13'000.00
4612.01	Entschädigungen / Erträge aus Leistungen für Alterswohnungen Rosenberg		79'408.69		105'000		20'636.66
9010.00	Ertragsüberschuss, Einlage in Fonds SZ			53'000		405'120.55	
9011.00	Aufwandüberschuss, Entnahme aus Fonds SZ		119'431.19				
4122	Alterswohnungen Rosenberg Netto	721'550.47	721'550.47	651'000	651'000	155'355.20	155'355.20
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Eigentümerlasten	24'013.80		40'000		11'137.71	
3130.01 *	Dienstleistungen Dritter, SRK-Notruf	28'500.00					
3300.41	Abschreibungen Hochbauten	211'445.00		198'850		50'000.00	

Einwohnergemeinde HRM2

- 79 -

Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.91 * Abschreibungen Initialkosten	113'500.00		36'000		10'324.10	
3409.01 Interne Verrechnung Finanzaufwand	310'141.80		310'750		67'080.45	
3612.00 * Entschädigung Bereitschaftspauschale an Seniorenzentrum			23'000		5'025.00	
3612.01 Entschädigung Verwaltungskosten an Seniorenzentrum	33'949.87		31'400		7'516.51	
4240.00 Dienstleistungsertrag Bereitschaftspauschalen		22'800.00		23'000		5'025.00
4470.00 * Mietzinse		683'074.80		628'000		150'330.20
9010.00 Ertragsüberschuss, Einlage in Fonds			11'000		4'271.43	
9011.00 Aufwandüberschuss, Entnahme aus Fonds		15'675.67				
42 Ambulante Krankenpflege Netto	419'569.70	0.00 419'569.70	431'500	0 431'500	325'055.40	0.00 325'055.40
421 Ambulante Krankenpflege Netto	419'569.70	0.00 419'569.70	431'500	0 431'500	325'055.40	0.00 325'055.40
4210 Ambulante Krankenpflege Netto	419'569.70	0.00 419'569.70	431'500	0 431'500	325'055.40	0.00 325'055.40
3130.00 Beiträge an Spitex Zofingen-Mühlethal	300'000.00		300'000		190'000.00	
3130.01 Beiträge an Kinderspitex, Onkologie	15'028.70		20'000		25'305.40	
3612.00 Beitrag an Mütter- und Väterberatung	95'616.00		101'000		100'675.00	
3612.01 Entschädigung an Seniorenzentrum für Bereitstellung Räume Mütter- und Väterberatung	8'000.00		8'000		8'000.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen	100.00		1'000		100.00	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhofleistungen	825.00		1'500		975.00	
43 Gesundheitsprävention Netto	70'338.65	500.00 69'838.65	74'010	500 73'510	65'621.95	333.35 65'288.60

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
432	Krankheitsbekämpfung, übrige Netto	2'000.00	0.00	2'000	0	2'120.00	0.00
			2'000.00		2'000		2'120.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige Netto	2'000.00	0.00	2'000	0	2'120.00	0.00
			2'000.00		2'000		2'120.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'000.00		2'000		2'120.00	
433	Schulgesundheitsdienst Netto	64'448.65	0.00	67'020	0	59'731.95	0.00
			64'448.65		67'020		59'731.95
4330	Schulgesundheitsdienst Netto	64'448.65	0.00	67'020	0	59'731.95	0.00
			64'448.65		67'020		59'731.95
3010.00	Löhne Schularzt	11'739.25		15'000		12'836.50	
3010.01	Löhne Schulzahnpflege	14'920.05		15'000		14'012.60	
3010.02	Löhne Lausbeauftragte	1'172.20		2'500		1'129.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'179.65		1'660		1'433.70	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	26.10		20		24.55	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	242.40		340		308.35	
3106.00	Medizinisches Material	2'372.20		2'500		1'924.80	
3136.00	Honorare schulärztliche Untersuchungen	32'796.80		30'000		28'061.70	
434	Lebensmittelkontrolle Netto	3'890.00	500.00	4'990	500	3'770.00	333.35
			3'390.00		4'490		3'436.65
4340	Lebensmittelkontrolle Netto	3'890.00	500.00	4'990	500	3'770.00	333.35
			3'390.00		4'490		3'436.65
3010.00	Löhne Pilzkontrolle	1'250.00		1'250		1'250.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK			80			
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse			20			

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	120.00		120			
3160.00	Miete Pilzkontrolle	2'520.00		2'520		2'520.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'000			
4612.00	Rückerstattungen von Gemeinden		500.00		500		333.35
49	Übriges Gesundheitswesen	36'802.15	0.00	45'750	0	44'115.20	0.00
	Netto		36'802.15		45'750		44'115.20
490	Übriges Gesundheitswesen	36'802.15	0.00	45'750	0	44'115.20	0.00
	Netto		36'802.15		45'750		44'115.20
4900	Übriges Gesundheitswesen	36'802.15	0.00	45'750	0	44'115.20	0.00
	Netto		36'802.15		45'750		44'115.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	29'929.80		29'820		29'996.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'452.35					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'513.65		1'850		1'860.25	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	2'992.80		2'980		2'958.60	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	244.95		300		300.60	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	311.20		380		400.15	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	87.10		110		107.35	
3612.00	Entschädigung an Seniorenzentrum für Mitben. Infrastruktur durch Fachstelle Gesundheit	3'000.00		3'000		3'000.00	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	3'025.00		4'930		3'610.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	1'150.00		2'380		1'882.20	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	15'065'646.13	6'719'565.60	14'565'220	5'857'100	14'160'882.51	6'764'303.17
	Netto		8'346'080.53		8'708'120		7'396'579.34
53	Alter + Hinterlassene	288'754.30	17'314.50	320'520	17'500	308'919.60	17'260.50
	Netto		271'439.80		303'020		291'659.10
531	Alters- und Hinterlassenen-	123'301.65	17'314.50	116'650	17'500	105'572.95	17'260.50
	versicherung AHV						
	Netto		105'987.15		99'150		88'312.45
5310	Alters- und Hinterlassen-	123'301.65	17'314.50	116'650	17'500	105'572.95	17'260.50
	versicherung AHV						
	Netto		105'987.15		99'150		88'312.45
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	104'081.40		97'960		87'378.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	6'304.85		6'130		5'993.50	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	10'120.30		9'850		9'488.40	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'021.05		990		970.40	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'296.15		1'260		1'288.95	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	477.90		460		453.65	
4611.00	Entschädigung von Kanton für die Führung der SVA-Zweigstelle		17'314.50		17'500		17'260.50
533	Leistungen an Pensionierte	50'512.60	0.00	74'370	0	86'023.40	0.00
	Netto		50'512.60		74'370		86'023.40
5330	Leistungen an Pensionierte	50'512.60	0.00	74'370	0	86'023.40	0.00
	Netto		50'512.60		74'370		86'023.40
3050.00	AG-Beiträge AHV für Übergangsrenten			4'350		13'516.60	
3054.00	AG-Beiträge FAK für Übergangsrenten			930			

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3061.00	Renten ehemalige Städt. Pensionskasse	8'892.00		14'550		10'907.20	
3061.01	Renten ehemalige Städt. Lehrerpensionskasse	125.00		1'500		1'500.00	
3061.09	Auflösung Rückstellung Renten ehem. Städt. Pensionskasse	-9'017.00		-16'050		-13'690.40	
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten	103'496.45		128'290		125'015.00	
3062.09	Auflösung Rückstellung Teuerungszulagen auf Renten	-103'496.45		-128'290		-125'015.00	
3064.00	Überbrückungsrenten	50'512.60		69'090		73'790.00	
535	Leistungen an Alter	114'940.05	0.00	129'500	0	117'323.25	0.00
	Netto		114'940.05		129'500		117'323.25
5350	Leistungen an Alter	114'940.05	0.00	129'500	0	117'323.25	0.00
	Netto		114'940.05		129'500		117'323.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'563.00		19'880		19'917.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'634.95					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'009.20		1'240		1'239.95	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'995.00		1'990		1'972.20	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	163.35		200		201.20	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	207.25		250		266.75	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	58.25		70		71.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Projektkosten	7'193.95		7'000		6'612.00	
3171.00	Altersausflug	20'575.70		22'000		19'974.05	
3612.00	Entschädigung an Seniorenzentrum für Mitben. Infrastruktur durch Fachstelle Alter	2'000.00		2'000		2'000.00	
3636.00	Beitrag an Pro Senectute für Leistungen Haushaltshilfe und Dienstleistungen im Bereich Information, Beratung, Vermittlung	60'024.30		70'000		61'518.50	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	2'015.00		3'290		2'410.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	770.00		1'580		1'140.00	
54	Familie und Jugend	1'755'349.82	546'785.82	1'754'870	364'600	1'569'991.76	406'604.51
	Netto		1'208'564.00		1'390'270		1'163'387.25
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	275'422.35	122'736.15	250'000	80'000	238'958.30	107'977.76
	Netto		152'686.20		170'000		130'980.54
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	275'422.35	122'736.15	250'000	80'000	238'958.30	107'977.76
	Netto		152'686.20		170'000		130'980.54
3130.00	Dienstleistungen Alimenteninkasso Mittelland	46'518.35		50'000		42'466.40	
3637.00	Alimentenbevorschussung an private Haushalte	228'904.00		200'000		196'491.90	
4260.01	Rückerstattung von Alimenten		75'091.85		80'000		74'483.46
4631.00*	Beiträge von Kantonen nach SPG		47'644.30				33'494.30
544	Jugendschutz	1'045'559.52	414'803.06	891'370	284'600	840'420.61	286'547.00
	Netto		630'756.46		606'770		553'873.61
5440	Jugendschutz	1'045'559.52	414'803.06	891'370	284'600	840'420.61	286'547.00
	Netto		630'756.46		606'770		553'873.61
3010.00*	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	645'502.90		543'050		511'462.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-928.00				-9'266.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	39'491.75		33'890		31'960.40	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	57'495.95		47'150		46'093.45	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	6'342.40		5'490		5'063.95	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	8'171.25		7'290		6'887.60	

Einwohnergemeinde HRM2

- 85 -

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'513.75		2'010		1'924.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals						
3100.00	Büromaterial	8'253.50		7'500		7'688.84	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'310.45		5'000		5'128.45	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Maschinen und Geräte	5'162.60		4'000		6'167.05	
3120.00	Ver- und Entsorgung	4'987.90		5'000		4'539.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	46'206.76		42'000		34'114.15	
3130.01	Telefongebühren	3'477.20		3'000		2'870.05	
3160.00	Miete Jugendkulturzentrum	82'200.00		82'200		82'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	20'331.65		23'000		22'605.88	
3300.60	Abschreibungen Investitionen	9'509.40		9'510		9'509.45	
3636.00	Beitrag an Projekte	27'072.26		26'000		24'187.20	
3636.09	Übrige Beiträge an private Institutionen	1'740.00		2'100		790.00	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	40'780.00		21'680		16'530.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verwaltungskosten	31'937.80		21'500		29'963.84	
4250.00	Einnahmen Jugendkulturzentrum		42'045.10		37'500		36'853.20
4260.00	Rückerstattungen Dritter						
4612.00 *	Entschädigungen von Gemeinden für Schulsozialarbeit		108'290.00				
4612.01 *	Entschädigung von Gemeinden für Administration Betreuungsgutscheine		6'840.00				
4612.02 *	Entschädigung von Gemeindeverband zofingen-regio für Koordinationsstelle Freiwilligenarbeit im Asyl- und Flüchtlingsbereich		17'090.00				
4631.01	Beitrag Kanton an Projekte Offene Jugendarbeit		3'824.00		7'900		3'282.00
4631.03	Beitrag Kanton an Jugendkulturlokal		4'877.26		4'200		11'180.00
4910.00	Interne Verrechnung Schulsozialarbeit		231'836.70		235'000		235'231.80
545	Leistungen an Familien	434'367.95	9'246.61	613'500	0	490'612.85	12'079.75
	Netto		425'121.34		613'500		478'533.10

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5450	Leistungen an Familien	81'845.35	9'246.61	78'000	0	59'722.00	12'079.75
	Netto		72'598.74		78'000		47'642.25
3636.00	Beitrag an regionale Beratungsstelle für Jugend, Familie, Ehe und Partnerschaft	37'398.00		38'000		37'239.00	
3637.00	Elternschaftsbeihilfe	44'447.35		40'000		22'483.00	
4260.00	Rückerstattungen Elternschaftsbeihilfe		467.00				
4631.00 *	Beitrag vom Kanton gem. SPG		8'779.61				12'079.75
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	352'522.60	0.00	535'500	0	430'890.85	0.00
	Netto		352'522.60		535'500		430'890.85
3130.00	Dienstleistungen Dritter, IT-Leistungen	10'250.00		9'500		13'965.50	
3632.00 *	Beitrag an Regionalverband für Tagesfamilien	29'315.50		16'000		22'940.50	
3636.00	Beiträge an Kindertagesstätten					383'986.65	
3636.01	Beiträge an Spielgruppen	8'656.35		10'000		9'998.20	
3637.00 *	Betreuungsgutscheine Vorschulalter	304'300.75		500'000			
57	Sozialhilfe und Asylwesen	13'021'542.01	6'155'465.28	12'489'830	5'475'000	12'281'971.15	6'340'438.16
	Netto		6'866'076.73		7'014'830		5'941'532.99
572	Wirtschaftliche Hilfe	6'850'548.13	3'697'839.51	6'285'000	3'335'000	6'553'702.08	4'102'112.55
	Netto		3'152'708.62		2'950'000		2'451'589.53
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	6'850'548.13	3'697'839.51	6'285'000	3'335'000	6'553'702.08	4'102'112.55
	Netto		3'152'708.62		2'950'000		2'451'589.53
3631.00	Beitrag an Kanton für Pooling kostenintensive Einzelfälle	35'000.00		35'000			
3637.00 *	Materielle Hilfe Schweizer / Ausländer	6'749'357.03		6'200'000		6'494'834.31	
3637.01	Materielle Hilfe ZUG / Abkommen					27'838.37	
3637.02	Ausgesteuertenprogramme	66'191.10		50'000		31'029.40	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00 *	Rückerstattungen Materielle Hilfe Schweizer / Ausländer		3'063'014.52		3'300'000		3'077'396.38
4260.01	Rückerstattungen Materielle Hilfe ZUG / Abkommen						23'078.57
4611.00	Kostenersatz durch den Kanton ZUG / Abkommen						79'075.65
4631.00 *	Beiträge des Kantons an Materielle Hilfe Schweizer / Ausländer		558'551.09				922'561.95
4631.01 *	Beitrag von Kanton aus Pooling kostenintensive Einzelfälle		76'273.90		35'000		
573	Asylwesen	1'130'343.64	1'175'907.05	947'730	942'000	1'016'778.90	1'017'506.35
	Netto	45'563.41			5'730	727.45	
5730	* Asylwesen	1'130'343.64	1'175'907.05	947'730	942'000	1'016'778.90	1'017'506.35
	Netto	45'563.41			5'730	727.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Verwaltungspauschalen					85'872.05	
3632.00	Beitrag an Regionalverband für regionale Zusammenarbeit und Koordination Asylwesen			5'730		5'729.00	
3637.00	Materielle Hilfe an Asylsuchende	278'620.70		230'000		298'913.25	
3637.01	Materielle Hilfe an anerkannte Flüchtlinge	735'237.39		600'000		584'789.60	
3910.01	Interne Verrechnung für Betreuung Asylwesen	116'485.55		112'000		41'475.00	
4260.00	Rückerstattungen anerkannte Flüchtlinge		144'845.65		200'000		130'052.10
4610.00	Entschädigungen vom Bund für Asylsuchende		278'228.05		230'000		325'431.00
4610.01	Entschädigungen vom Bund für anerkannte Flüchtlinge		636'347.80		400'000		426'914.65
4610.02	Rückerstattung Verwaltungspauschale für Flüchtlinge		116'485.55		112'000		135'108.60

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
579	Fürsorge, Übriges Netto	5'040'650.24	1'281'718.72	5'257'100	1'198'000	4'711'490.17	1'220'819.26
			3'758'931.52		4'059'100		3'490'670.91
5790	Fürsorge, Übriges Netto	5'040'650.24	1'281'718.72	5'257'100	1'198'000	4'711'490.17	1'220'819.26
			3'758'931.52		4'059'100		3'490'670.91
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'461'475.55		1'491'670		1'263'116.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'675.20					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	92'445.01		93'440		77'373.24	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	143'587.35		143'780		122'326.20	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	14'911.52		15'170		12'528.28	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	19'092.11		19'200		16'639.74	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	6'258.81		6'610		5'471.74	
3100.00	Büromaterial	10'153.95		8'000		8'561.74	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büro- maschinen und -geräte	11'018.32		20'000		11'099.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	41'061.43		50'000		31'585.30	
3130.01	Beitrag an Projekt Muki-Deutsch	34'441.25		38'600		34'116.25	
3130.02	Chance Z!, Arbeits- und Integrationsprojekt	22'386.75		25'000		5'906.62	
3130.03	Beiträge an Integrations-/Präventionsprojekte	35'402.25		36'000		36'169.15	
3160.00	Miete Lagerraum	4'500.00		4'500		4'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'291.35		8'500		8'547.22	
3614.00	Gemeindebeiträge an Tagessonderschulen und stationäre Einrichtungen (Jugendliche nach oblig. Volksschule)					15'430.00	
3631.00	Restkostenanteile gem. Betreuungsgesetz	2'675'725.50		2'750'000		2'700'803.85	
3636.01	Beitrag an Gemeinnütz. Frauenverein Zofingen, übrige Beiträge	12'476.30		11'000		11'004.35	
3636.02	Beitrag an Fachstelle für Schuldenfragen	1'150.00		1'150		1'150.00	
3637.00	Beiträge an private Personen für Mandatsführungen KES	21'213.20		20'000		29'846.65	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.01	Todesfallkosten bei Erbausschlagungen	8'267.10		20'000		4'487.60	
3637.02	Beiträge an private Personen aus Spende finanziell benachteiligte Mitmenschen in Zofingen	25'745.25		30'000		22'468.00	
3637.03	Beiträge an Krankenkassen für nicht bezahlte Prämien und Kostenbeteiligungen	135'000.00		135'000			
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	130'127.08		180'830		137'610.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	80'645.36		98'700		100'798.69	
3920.00	Interne Verrechnung Miete Kustorei	16'200.00		16'200		16'200.00	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungs- gemeinkosten für Drittmandate	33'750.00		33'750		33'750.00	
4260.00	Elternbeiträge Tagessonderschulen						
4512.00	Entnahme aus Spende für finanziell benachteiligte Mitmenschen in Zofingen		25'745.25		30'000		22'468.00
4612.00	Entschädigung Gemeinden für Mandatsführung Sozialhilfe und Kindes- und Erwachsenenschutz		516'122.00		550'000		563'028.50
4631.00	Beitrag Kanton an Projekt Muki-Deutsch		28'200.00		28'200		40'080.00
4910.00*	Interne Verrechnung für Mandatsführung Kindes- und Erwachsenenschutz KES		595'165.92		477'800		553'767.76
4910.01	Interne Verrechnung für Betreuung Asylwesen		116'485.55		112'000		41'475.00

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	3'907'116.91	2'155'535.41	3'773'870	1'983'200	5'472'469.39	1'945'638.27
	Netto		1'751'581.50		1'790'670		3'526'831.12
61	Strassenverkehr	3'845'714.06	2'023'644.42	3'711'370	1'983'200	4'250'050.14	1'945'638.27
	Netto		1'822'069.64		1'728'170		2'304'411.87
613	Kantonsstrassen, übrige	477'744.05	0.00	545'000	0	586'391.20	0.00
	Netto		477'744.05		545'000		586'391.20
6130	Kantonsstrassen, übrige	477'744.05	0.00	545'000	0	586'391.20	0.00
	Netto		477'744.05		545'000		586'391.20
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	471'602.00		495'000		562'806.05	
3631.00	Beiträge an Kanton für Unterhalt Kantonsstrassen	6'142.05		50'000		23'585.15	
615	Gemeindestrassen	3'367'970.01	2'023'644.42	3'166'370	1'983'200	3'663'658.94	1'945'638.27
	Netto		1'344'325.59		1'183'170		1'718'020.67
6150	Gemeindestrassen	2'613'958.66	12'644.40	2'448'320	0	2'906'371.64	11'722.27
	Netto		2'601'314.26		2'448'320		2'894'649.37
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'548.60		20'000		10'472.00	
3101.01 *	Verbrauchsmaterial Winterdienst	19'993.25		40'000		45'207.60	
3111.00 *	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Signale	49'200.00		67'000		47'411.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung	21'410.65		30'000		14'687.00	
3130.00	Strassenbeleuchtung, Contracting StWZ Energie AG	610'546.15		600'000		650'865.65	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	8'448.35		8'000		9'717.35	

Einwohnergemeinde HRM2

- 91 -

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Unwetterschäden 08.07.2017					407'935.15	
	Aufräumkosten Dienstleistungen Dritter						
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'174.70		2'500		2'215.65	
3141.00	Unterhalt Strassen, Verkehrswege	292'270.40		324'000		280'074.55	
3141.01	Signalisationen, Markierungen	31'989.95		40'000		36'369.00	
3170.00	Pikettentschädigungen Winterdienst	14'555.15		15'000		15'300.10	
3300.10*	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	747'486.05		578'000		601'186.50	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	78'984.25		79'000		78'984.15	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	592'028.96		528'220		570'404.54	
3910.06	Interne Verrechnung Dienstleistungen Tiefbau und Planung	100'852.20		69'600		89'758.20	
3910.07	Interne Verrechnung Dienstleistungen Polizei	33'470.00		47'000		45'783.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'790.05				4'847.27
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Strassen						6'875.00
4631.00*	Beiträge vom Kanton		7'854.35				
6151	Parkplätze	267'327.70	919'703.03	248'350	900'000	252'616.20	894'353.29
	Netto	652'375.33		651'650		641'737.09	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'117.35		15'000		13'329.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung	5'938.60		5'500		5'955.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'614.20		20'000		21'153.55	
3141.00	Unterhalt Parkplätze	45'921.85		50'000		53'999.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	32'183.45		30'000		36'251.45	
3160.00	Pachtzinsen	1'292.40		3'000		1'396.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	33'656.25		32'250		27'790.20	
3910.06	Interne Verrechnung Dienstleistungen Tiefbau und Planung	21'465.60		12'600		15'170.40	
3910.07	Interne Verrechnung Dienstleistungen Polizei	84'138.00		80'000		77'571.00	
4240.00	Parkplatzgebühren		919'703.03		900'000		894'353.29

Einwohnergemeinde HRM2

- 92 -

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6152	Parkhaus	486'683.65	1'091'296.99	469'700	1'083'200	504'671.10	1'039'562.71
	Netto	604'613.34		613'500		534'891.61	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'755.45		10'000		5'174.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung	59'612.70		50'000		52'517.50	
3130.00	Dienstleistungen ITZ für Verwaltung					8'500.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritte, Abwarkosten	129'264.95		130'000		174'493.90	
3130.02	Dienstleistungen Marketing	219.40		2'000			
3130.03	Verkaufsprovision Stadtbüro	27'255.50		30'000		26'665.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'660.30		16'000		14'192.15	
3144.00	Baulicher Unterhalt Parkhaus	54'090.50		60'000		51'142.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	31'870.90		30'000		14'288.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Parkhaus	110'001.80		91'700		78'629.50	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	30'460.65		30'500		30'460.70	
3611.00	Entschädigung an Kanton	3'000.00		3'000		3'000.00	
3910.06	Interne Verrechnung Dienstleistungen Tiefbau und Planung	21'491.50		16'500		45'607.45	
4240.00 *	Gebühren Parkhaus		899'268.94		930'000		899'427.76
4240.01	Übrige Mieterträge		18'487.75		19'000		17'829.75
4260.00 *	Rückerstattungen Dritter		33'077.85		12'000		13'215.00
4511.00	Entnahme aus Spezialfonds Parkplätze für Abschreibungen Parkhaus		140'462.45		122'200		109'090.20
62	Öffentlicher Verkehr	61'402.85	131'890.99	62'500	0	1'222'419.25	0.00
	Netto	70'488.14			62'500		1'222'419.25
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	60'396.65	0.00	57'500	0	60'396.45	0.00
	Netto		60'396.65		57'500		60'396.45

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur Netto	60'396.65	0.00	57'500	0	60'396.45	0.00
			60'396.65		57'500		60'396.45
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitions- beiträge allgemeiner Haushalt an öffentliche Unternehmungen	60'396.65		57'500		60'396.45	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr Netto	1'006.20	131'890.99	5'000	0	1'162'022.80	0.00
		130'884.79			5'000		1'162'022.80
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr Netto	1'006.20	131'890.99	5'000	0	1'162'022.80	0.00
		130'884.79			5'000		1'162'022.80
3631.00	Beitrag an Kanton gem. ÖVG					1'161'094.00	
3910.06	Interne Verrechnungen Dienstleistungen Tiefbau und Planung	1'006.20		5'000		928.80	
4260.00 *	Rückerstattungen PostAuto AG		131'890.99				

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'188'319.49	4'418'493.29	5'768'730	5'052'500	5'599'598.48	4'760'596.24
	Netto		769'826.20		716'230		839'002.24
71	Wasserversorgung	131'455.30	0.00	97'000	17'000	74'200.31	0.00
	Netto		131'455.30		80'000		74'200.31
710	Wasserversorgung	131'455.30	0.00	97'000	17'000	74'200.31	0.00
	Netto		131'455.30		80'000		74'200.31
7100	Wasserversorgung (allgemein)	131'455.30	0.00	97'000	17'000	74'200.31	0.00
	Netto		131'455.30		80'000		74'200.31
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'609.75		4'500		4'565.70	
3120.00 *	Wasser für öffentliche Brunnen	100'000.00		40'000		38'400.00	
3143.00 *	Unterhalt öffentliche Brunnen	4'514.30		22'500		8'712.40	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	22'331.25		30'000		22'522.21	
4512.00 *	Entnahmen aus E. & H. Hauenstein-Preis 2011 für Altstadtbrunnen				17'000		
72	Abwasserbeseitigung	3'253'259.75	3'220'654.00	3'769'900	3'729'650	3'488'298.40	3'458'277.32
	Netto		32'605.75		40'250		30'021.08
720	Abwasserbeseitigung	3'253'259.75	3'220'654.00	3'769'900	3'729'650	3'488'298.40	3'458'277.32
	Netto		32'605.75		40'250		30'021.08
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	41'761.10	9'155.35	50'250	10'000	40'258.63	10'237.55
	Netto		32'605.75		40'250		30'021.08
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'547.80		2'000		2'836.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung	4'845.75		5'000		4'347.75	
3144.00	Unterhalt öffentliche Toiletten	3'061.30		2'000		1'843.35	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	32'306.25		41'250		31'230.58	
4240.00	Benützungsgebühr öffentliche Toiletten		9'155.35		10'000		10'237.55
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3'211'498.65	3'211'498.65	3'719'650	3'719'650	3'448'039.77	3'448'039.77
	Netto						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			8'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung	539.10		3'000		645.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	173'235.85		190'000		156'074.40	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	310'484.00		289'000		370'824.75	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	384'656.30		478'500		384'553.25	
	spezialfinanzierte Gemeindebetriebe						
3612.00	Entschädigung für Leistungen Werkhof	44'887.50		45'000		70'912.50	
3612.01	Entschädigung für Leistungen Tiefbau und Planung	83'153.40		63'650		71'672.40	
3612.03	Entschädigung für Führungs- und Gemeinkosten	30'000.00		30'000		30'000.00	
3612.04 *	Betriebsbeitrag an ARA Oftringen	2'137'564.35		2'550'000		2'305'802.75	
3612.05	Entschädigung für Leistungen Hochbau und Liegenschaften	19'887.20		21'000		20'640.00	
3612.06	Entschädigung für Leistungen Finanzen u. Contr.	17'000.00		17'000		17'000.00	
3631.00	Beitrag an Kanton	10'090.95		15'000			
4240.00 *	Klägebühren		2'969'398.30		3'475'000		3'290'440.80
4409.01	Verpflichtungsverzinsung		4'467.70		14'150		4'449.80
4631.00 *	Beiträge vom Kanton		29'139.10				
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge privater Haushalte (Anschlussgebühren)		195'639.35		230'500		153'149.17
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK Ertragsüberschuss			9'500		19'914.42	
9011.00 *	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK Aufwandüberschuss		12'854.20				

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
73	Abfallwirtschaft	1'088'095.64	1'081'626.74	1'129'850	1'121'850	1'119'008.17	1'112'530.27
	Netto		6'468.90		8'000		6'477.90
730	Abfallwirtschaft	1'088'095.64	1'081'626.74	1'129'850	1'121'850	1'119'008.17	1'112'530.27
	Netto		6'468.90		8'000		6'477.90
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	8'616.80	2'147.90	10'000	2'000	8'285.90	1'808.00
	Netto		6'468.90		8'000		6'477.90
3631.00	Beitrag an Kanton/erzo für Tierkörperentsorgung	8'616.80		10'000		8'285.90	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'147.90		2'000		1'808.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	1'079'478.84	1'079'478.84	1'119'850	1'119'850	1'110'722.27	1'110'722.27
	Netto						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'026.90		15'000		10'507.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'233.20		12'000		4'494.95	
3111.00	Anschaffung von Mobilien, Maschinen, Geräten	10'879.20		10'000		4'584.10	
3111.01	Anschaffung von Unterflur-Containern					1'651.20	
3130.00	Transport Hauskehricht / Sperrgut	207'472.65		220'000		208'499.45	
3130.01	Verbrennung Hauskehricht / Sperrgut KVA Oftringen	307'701.30		320'000		304'182.00	
3130.02	Grüngut, Transport und Verwertung, Häckseldienst	199'013.40		200'000		191'342.05	
3130.03	Papiersammlung Schulen	41'440.00		40'000		41'440.00	
3130.04	Entsorgung Sammelstellen	69'352.50		60'000		63'046.45	
3130.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	6'678.45		10'000		9'681.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	315.90		500		265.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					-77.05	
3612.00	Entschädigung für Leistungen Werkhof	125'212.50		150'000		138'142.50	
3612.02	Entschädigung für Leistungen Stadtbüro	10'000.00		10'000		10'000.00	
3612.03	Entschädigung für Führungs- und Gemeinkosten	30'000.00		30'000		30'000.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.06	Entschädigung für Leistungen Finanzen u. Contr.	7'000.00		7'000		7'000.00	
4240.00	Kehrichtgebühren		812'145.69		850'000		846'256.37
4240.01	Grüngutgebühren		187'179.65		185'000		185'032.85
4260.00	Verkäufe Wertstoffe		77'846.15		80'000		76'849.65
4260.01	Rückerstattungen Dritter		998.15		1'000		1'360.20
4409.01	Verpflichtungsverzinsung		1'309.20		3'850		1'223.20
9010.00 *	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK Ertragsüberschuss	47'152.84		35'350		85'962.37	
75	Arten- und Landschaftsschutz Netto	116'180.44	7'764.25 108'416.19	163'220	14'000 149'220	145'694.84	13'973.65 131'721.19
750	Arten- und Landschaftsschutz Netto	116'180.44	7'764.25 108'416.19	163'220	14'000 149'220	145'694.84	13'973.65 131'721.19
7500	Arten- und Landschaftsschutz Netto	116'180.44	7'764.25 108'416.19	163'220	14'000 149'220	145'694.84	13'973.65 131'721.19
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	63'690.20		64'000		60'684.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'016.50		4'020		3'781.60	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	6'641.40		6'640		6'134.40	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	650.20		650		612.15	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	825.50		830		813.15	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	304.15		300		286.15	
3100.00	Büromaterial			500		52.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	89.00		4'300			
3130.00	Dienstleistungen Dritter, LEP	8'821.40		20'000		18'855.50	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'519.65		15'000		10'489.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	272.40		500		167.50	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	5'040.00		8'220		6'020.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	2'603.79		4'510		3'458.47	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	16'706.25		33'750		34'339.42	
4260.00	Rückerstattungen Dritter				5'000		1'453.75
4631.00	Beiträge vom Kanton		7'764.25		9'000		12'519.90
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	603.10	0.00	15'000	0	604.80	0.00
	Netto		603.10		15'000		604.80
769	Bekämpfung von Umweltverschmutzung, Übriges	603.10	0.00	15'000	0	604.80	0.00
	Netto		603.10		15'000		604.80
7690	Bekämpfung von Umweltverschmutzung, Übriges	603.10	0.00	15'000	0	604.80	0.00
	Netto		603.10		15'000		604.80
3130.00	Dienstleistungen Dritter	603.10		15'000		604.80	
77	Übriger Umweltschutz	372'338.58	108'448.30	353'160	170'000	389'205.02	170'715.00
	Netto		263'890.28		183'160		218'490.02
771	Friedhof und Bestattung	372'338.58	108'448.30	353'160	170'000	389'205.02	170'715.00
	Netto		263'890.28		183'160		218'490.02
7710	Friedhof und Bestattung	372'338.58	108'448.30	353'160	170'000	389'205.02	170'715.00
	Netto		263'890.28		183'160		218'490.02
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'762.40		21'450		25'391.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'526.80		1'340		1'560.15	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	2'574.00		2'150		2'529.60	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	244.90		210		248.50	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	313.75		280		334.60	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	98.40		80		101.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'962.85		4'000		1'992.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'084.40		5'000		5'422.75	
3120.00*	Ver- und Entsorgung	43'825.65		25'000		29'440.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	249'261.28		250'000		264'274.02	
3130.01	Telefongebühren	252.70		500		228.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'330.30		1'200		1'077.85	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken, Bestattungen	40'513.65		40'000		53'303.55	
3160.00	Mietzinse	1'200.00		1'200		1'200.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	1'387.50		750		2'100.00	
4240.00*	Grabplatzgebühren		81'395.00		140'000		135'920.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		27'053.30		30'000		34'795.00
79	Raumordnung	226'386.68	0.00	240'600	0	382'586.94	5'100.00
	Netto		226'386.68		240'600		377'486.94
790	Raumordnung	226'386.68	0.00	240'600	0	382'586.94	5'100.00
	Netto		226'386.68		240'600		377'486.94
7900	Raumordnung	226'386.68	0.00	240'600	0	382'586.94	5'100.00
	Netto		226'386.68		240'600		377'486.94
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'760.73		12'500		11'553.64	
3110.00	Anschaffungen Büromöbel und -geräte			2'500			
3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'456.50		5'000		6'979.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, etc.	127'018.25		125'000		277'219.75	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allg. Haushalt	24'592.80		24'600		24'592.80	
3632.00	Beitrag an Regionalplanung	35'971.00		36'000		36'286.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.06 Interne Verrechnung Leistungen Tiefbau und Planung	24'587.40		35'000		25'954.80	
4260.00 Rückerstattungen Förderung Wohnbautätigkeit						5'100.00

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	816'016.12	875'051.69	867'280	920'900	806'630.11	930'961.38
	Netto	59'035.57		53'620		124'331.27	
81	Landwirtschaft	5'600.00	0.00	7'500	0	5'400.00	0.00
	Netto		5'600.00		7'500		5'400.00
814	Landwirtschaftliche Produktions-	5'600.00	0.00	7'500	0	5'400.00	0.00
	verbesserungen Pflanzen						
	Netto		5'600.00		7'500		5'400.00
8140	Landwirtschaft	5'600.00	0.00	7'500	0	5'400.00	0.00
	Netto		5'600.00		7'500		5'400.00
3130.00	Entschädigung Kommunale Erhebungs-	1'200.00		2'000		1'808.45	
	stelle Landwirtschaft (KEL)						
3636.00	Beitrag an Viehversicherungsverein Zofingen	4'400.00		5'500		3'591.55	
82	Forstwirtschaft	100'000.00	0.00	100'000	0	100'000.00	0.00
	Netto		100'000.00		100'000		100'000.00
820	Forstwirtschaft	100'000.00	0.00	100'000	0	100'000.00	0.00
	Netto		100'000.00		100'000		100'000.00
8200	Waldbewirtschaftung	100'000.00	0.00	100'000	0	100'000.00	0.00
	Netto		100'000.00		100'000		100'000.00
3632.00	Beitrag an regionalen Forstbetrieb Zofingen für	100'000.00		100'000		100'000.00	
	Abgeltung gemeinwirtschaftliche Leistungen						
83	Jagd und Fischerei	0.00	800.00	0	1'200	0.00	1'700.00
	Netto	800.00		1'200		1'700.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
830	Jagd und Fischerei	0.00	800.00	0	1'200	0.00	1'700.00
	Netto	800.00		1'200	0	1'700.00	
8300	Jagd und Fischerei	0.00	800.00	0	1'200	0.00	1'700.00
	Netto	800.00		1'200		1'700.00	
4240.00	Fischenzen		800.00		1'200		1'700.00
84	Tourismus	665'416.12	162'238.23	709'780	189'700	660'230.11	179'821.63
	Netto		503'177.89		520'080		480'408.48
840	Tourismus	665'416.12	162'238.23	709'780	189'700	660'230.11	179'821.63
	Netto		503'177.89		520'080		480'408.48
8400	Tourismus, Stadtbüro	665'416.12	162'238.23	709'780	189'700	660'230.11	179'821.63
	Netto		503'177.89		520'080		480'408.48
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	329'106.00		332'180		329'585.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	20'831.30		20'800		20'353.40	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	31'482.00		31'420		30'107.95	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	3'371.70		3'370		3'296.10	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'280.95		4'280		4'378.05	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'576.75		1'580		1'540.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	39'172.53		40'000		41'267.25	
3110.00	Anschaffungen Mobiliar	6'379.95		10'000		8'230.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'994.05		38'000		29'957.30	
3130.01	Weihnachtsbeleuchtung	11'650.80		15'000		11'417.50	
3636.00*	Sponsoringbeiträge	57'872.00		87'020		69'719.25	
3636.50	Beiträge an Veranstaltungen einheim. Vereine	2'950.00		4'000		3'950.00	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	38'747.55		45'340		33'080.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	19'994.29		24'290		17'198.08	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	59'006.25		52'500		56'149.13	
4250.00 *	Verkäufe		51'938.23		79'400		69'521.63
4612.00	Entschädigungen von Eigenwirtschaftsbetrieben		10'000.00		10'000		10'000.00
4635.00	Beitrag StWZ an Weihnachtsbeleuchtung		10'000.00		10'000		10'000.00
4910.06	Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro		90'300.00		90'300		90'300.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel	45'000.00	0.00	50'000	0	41'000.00	0.00
	Netto		45'000.00		50'000		41'000.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel	45'000.00	0.00	50'000	0	41'000.00	0.00
	Netto		45'000.00		50'000		41'000.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	45'000.00	0.00	50'000	0	41'000.00	0.00
	Netto		45'000.00		50'000		41'000.00
3632.00	Beitrag an Wirtschaftsförderung Oftringen-Zofingen	45'000.00		50'000		41'000.00	
87	Brennstoffe und Energie	0.00	712'013.46	0	730'000	0.00	749'439.75
	Netto	712'013.46		730'000		749'439.75	
871	Elektrizität	0.00	712'013.46	0	730'000	0.00	749'439.75
	Netto	712'013.46		730'000	0	749'439.75	
8710	Elektrizität	0.00	712'013.46	0	730'000	0.00	749'439.75
	Netto	712'013.46		730'000		749'439.75	
4120.00	Konzessionen StWZ		712'013.46		730'000		749'439.75

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	12'156'871.11	45'857'137.97	6'125'160	40'939'960	7'847'030.77	42'753'839.59
	Netto	33'700'266.86		34'814'800		34'906'808.82	
91	Steuern	57'449.15	36'625'145.85	140'500	36'129'500	95'028.38	37'928'542.05
	Netto	36'567'696.70		35'989'000		37'833'513.67	
910	Steuern	57'449.15	36'625'145.85	140'500	36'129'500	95'028.38	37'928'542.05
	Netto	36'567'696.70		35'989'000	0	37'833'513.67	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	40'358.85	35'736'659.85	130'000	35'067'000	75'338.68	36'881'417.30
	Netto	35'696'301.00		34'937'000		36'806'078.62	
3180.00*	Bildung Wertberichtigung Steuerforderungen	30'000.00					
3180.09	Auflösung Wertberichtigung Steuerforderungen					-3'000.00	
3181.00	Forderungsverluste / Abschreibungen Steuern	134'769.85		200'000		136'352.80	
3181.09*	Eingang abgeschriebene Steuern	-124'411.00		-70'000		-58'014.12	
4000.00*	Einkommenssteuern natürliche Personen		24'120'480.30		24'426'000		24'475'330.68
	Rechnungsjahr						
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen		2'594'757.20		2'655'000		3'119'523.63
	Vorjahre						
4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-24'367.90		-25'000		-12'368.15
4001.00*	Vermögenssteuern natürliche Personen		3'152'790.05		2'866'000		3'271'331.47
	Rechnungsjahr						
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen		342'149.65		345'000		406'955.72
	Vorjahre						
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		1'494'517.55		1'250'000		1'473'018.25
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		4'056'333.00		3'550'000		4'147'625.70
9101	Sondersteuern	17'090.30	888'486.00	10'500	1'062'500	19'689.70	1'047'124.75
	Netto	871'395.70		1'052'000		1'027'435.05	

Einwohnergemeinde HRM2

- 105 -

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3180.00 *	Bildung Wertberichtigung Steuerforderungen	6'700.00				9'300.00	
3181.00	Forderungsverluste / Abschreibungen Steuern	-39.70				-30.30	
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton von Hundetaxen	10'430.00		10'500		10'420.00	
4000.20 *	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		69'115.15		200'000		47'863.10
4022.00 *	Grundstückgewinnsteuern		671'059.00		500'000		783'928.50
4024.00 *	Erbschafts- und Schenkungssteuern		85'581.85		300'000		152'263.15
4033.00	Hundetaxen		62'730.00		62'500		63'070.00
93	Finanz- und Lastenausgleich Netto	1'269'000.00	189'500.00 1'079'500.00	1'269'000	186'600 1'082'400	1'034'706.00	0.00 1'034'706.00
930	Finanz- und Lastenausgleich Netto	1'269'000.00	189'500.00 1'079'500.00	1'269'000	186'600 1'082'400	1'034'706.00	0.00 1'034'706.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich Netto	1'269'000.00	189'500.00 1'079'500.00	1'269'000	186'600 1'082'400	1'034'706.00	0.00 1'034'706.00
3621.50	Innerkantonaler Finanzausgleich, Abgaben an Kanton	1'269'000.00		1'269'000		483'000.00	
3622.70	Ausgleichsabgabe Spitalfinanzierung an Kanton					551'706.00	
4621.60	Innerkantonaler Finanzausgleich, Ausgleichszahlung gem. Aufgabenverschiebungsbilanz Kanton/Gemeinden		189'500.00		186'600		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Netto	578'238.10 2'642'067.30	3'220'305.40	621'150 1'569'540	2'190'690	699'517.54 1'785'863.51	2'485'381.05
961	Zinsen Netto	445'365.25 1'798'812.50	2'244'177.75	515'200 1'027'350	1'542'550 0	445'956.84 1'085'844.76	1'531'801.60

Einwohnergemeinde HRM2

- 106 -

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610	Zinsen	445'365.25	2'244'177.75	515'200	1'542'550	445'956.84	1'531'801.60
	Netto	1'798'812.50		1'027'350		1'085'844.76	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	220.20		2'000		2'089.29	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	430'000.00		475'000		427'163.85	
3409.01	Verpflichtungsverzinsung	5'776.90		18'000		5'673.00	
3499.00	Skonti, Vergütungszinsen Steuern	9'188.95		20'000		10'851.50	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	179.20		200		179.20	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		9.86		100		10.35
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		131'912.69		135'000		143'558.35
4409.00	Zinsen Bauschulden HPS		43'267.00		46'700		49'639.75
4409.01	Zinsen Bauschulden Seniorenzentrum		638'846.40		620'000		641'512.70
4409.02	Zinsen Bauschulden Alterswohnungen		310'141.80		310'750		67'080.45
4451.00 *	Dividende StWZ Energie AG		1'120'000.00		430'000		630'000.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	132'872.85	976'127.65	105'950	648'140	253'560.70	953'579.45
	Netto	843'254.80		542'190	0	700'018.75	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	132'872.85	976'127.65	105'950	648'140	253'560.70	953'579.45
	Netto	843'254.80		542'190		700'018.75	
3430.40	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	72'951.80		52'500		190'535.80	
3439.10	Ver- und Entsorgung	34'339.85		30'000		24'650.15	
3439.30	Sachversicherungsprämien	10'163.45		8'800		6'974.40	
3439.40	Dienstleistungen Dritter			7'000			
3910.04	Interne Verrechnung von Werkhofleistungen			750			
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	15'417.75		6'900		31'400.35	
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen FV						471'367.35
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		638'312.90		624'490		482'212.10

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4439.00	Rückerstattung HK & NK		39'131.05		23'650		
4443.00 *	Wertberichtigung Liegenschaften FV		298'683.70				
99	Nicht aufgeteilte Posten	10'252'183.86	5'822'186.72	4'094'510	2'433'170	6'017'778.85	2'339'916.49
	Netto		4'429'997.14		1'661'340		3'677'862.36
990	Nicht aufgeteilte Posten	2'300'136.66	2'300'136.66	2'432'970	2'432'970	2'339'737.29	2'339'737.29
	Netto				0		
9901	Werkhof	2'300'136.66	2'300'136.66	2'432'970	2'432'970	2'339'737.29	2'339'737.29
	Netto						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'662'228.85		1'726'300		1'708'078.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-14'809.90				-21'428.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	102'672.15		107'780		103'164.35	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	138'843.60		141'630		135'904.10	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	59'239.20		62'690		59'168.15	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	21'128.70		22'140		22'249.90	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	5'922.95		6'320		6'058.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'414.10		10'000		6'849.65	
3100.00	Büromaterial	1'740.60		3'500		2'387.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	80'992.14		95'000		90'980.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'669.35		25'000		18'603.10	
3112.00	Anschaffung von Dienstkleidern	11'818.25		15'000		11'282.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'523.55		10'000		9'009.95	
3130.01	Telefongebühren	1'194.10		2'500		1'723.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	33'661.80		38'000		32'678.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'406.55		3'500		1'654.05	

Einwohnergemeinde HRM2

- 108 -

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	110'888.70		120'000		99'385.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'419.60		7'000		7'362.80	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	29'005.25		25'390		28'894.50	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	13'177.12		11'220		15'729.99	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		211'493.04		235'000		242'241.42
4250.00	Verkäufe		13'306.10		7'000		12'950.35
4260.00	Rückerstattungen		25'364.81		15'000		17'834.61
4612.00	Entschädigungen von Eigenwirtschaftsbetrieben		170'100.00		195'000		209'055.00
4910.04	Interne Verrechnung Dienstleistungen Werkhof		1'879'872.71		1'980'970		1'857'655.91
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	179.20	3'522'050.06	200	200	179.20	179.20
	Netto	3'521'870.86			0		
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0.00	3'521'870.86	0	0	0.00	0.00
	Netto	3'521'870.86					
4390.00 *	Übrige Erträge, Zuwendungen		209'001.94				
4830.00 *	ausserordentlicher Ertrag		3'312'868.92				
	Auflösung Rückstellung						
	Ausfinanzierung APK						
9951	Stiftungen	179.20	179.20	200	200	179.20	179.20
	Netto						
3502.00	Einlage in Fonds für Altersfürsorge	179.20		200		179.20	
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		179.20		200		179.20

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
999	Abschluss Netto	7'951'868.00	0.00 7'951'868.00	1'661'340	0 1'661'340	3'677'862.36	0.00 3'677'862.36
9990	Abschluss Netto	7'951'868.00	0.00 7'951'868.00	1'661'340	0 1'661'340	3'677'862.36	0.00 3'677'862.36
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	7'951'868.00		1'661'340		3'677'862.36	
		99'924'172.93	99'924'172.93	95'120'070	95'120'070	96'095'453.94	96'095'453.94

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D	91'762'334.48		93'349'880		91'775'875.76	
30	PERSONALAUFWAND	32'168'157.56		32'640'360		31'490'949.15	
31	SACH- UND ÜBRIGER BETRIEBS- AUFWAND	16'188'534.95		17'286'120		16'633'226.55	
33	ABSCHREIBUNG VERWALTUNGS- VERMÖGEN	5'481'485.60		5'376'360		5'011'678.30	
34	FINANZAUFWAND	1'554'896.35		1'590'750		1'426'170.89	
35	EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN	179.20		200		179.20	
36	TRANSFERAUFWAND	30'841'113.40		30'814'080		31'875'231.77	
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	5'527'967.42		5'642'010		5'338'439.90	
4	E R T R A G		99'776'211.87		95'120'070		96'095'453.94
40	FISKALERTRAG		36'625'145.85		36'129'500		37'928'542.05
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		747'023.46		757'000		777'867.75
42	ENTGELTE		30'806'653.92		31'795'350		31'021'861.51
43	VERSCHIEDENE ERTRÄGE		534'221.79		475'000		409'995.66
44	FINANZERTRAG		5'136'138.20		4'100'820		3'961'067.35
45	ENTNAHMEN AUS FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN		507'355.74		505'200		891'716.20
46	TRANSFERERTRAG		16'578'836.57		15'715'190		15'765'963.52
48	AUSSERORDENTLICHER ERTRAG		3'312'868.92				
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		5'527'967.42		5'642'010		5'338'439.90
9	A B S C H L U S S K O N T E N	8'161'838.45	147'961.06	1'770'190		4'319'578.18	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	8'161'838.45	147'961.06	1'770'190		4'319'578.18	
		99'924'172.93	99'924'172.93	95'120'070	95'120'070	96'095'453.94	96'095'453.94

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D	91'762'334.48		93'349'880		91'775'875.76	
30	PERSONALAUFWAND	32'168'157.56		32'640'360		31'490'949.15	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	565'052.10		565'860		574'705.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23'311'089.55		23'707'660		22'814'511.55	
3020	Löhne der Lehrkräfte	2'936'870.55		2'797'980		2'777'036.95	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'634'746.71		1'683'470		1'619'163.74	
3052	AG-Beiträge Pensionskasse	2'207'696.84		2'235'410		2'129'563.45	
3053	AG-Beiträge Unfallversicherung	324'324.32		339'740		320'982.28	
3054	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	336'646.31		351'910		345'522.14	
3055	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	144'526.57		159'490		154'437.14	
3061	Renten oder Ruhegehälter					-1'283.20	
3062	Teuerungszulagen auf Renten	10'701.40		14'000		16'411.00	
3064	Überbrückungsrenten	127'080.35		90'090		124'917.45	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	436'052.17		505'500		449'077.48	
3091	Personalwerbung	16'211.09		72'750		49'237.80	
3099	Übriger Personalaufwand	117'159.60		116'500		116'666.37	
31	SACH- UND ÜBRIGER BETRIEBS-AUFWAND	16'188'534.95		17'286'120		16'633'226.55	
3100	Büromaterial	196'994.98		264'700		188'170.58	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	599'125.79		777'300		722'135.83	
3102	Drucksachen, Publikationen	152'451.87		187'200		154'726.19	

Einwohnergemeinde HRM2

- 112 -

Erfolgsrechnung Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	81'437.65		95'000		92'092.33	
3104	Lehrmittel	648'743.36		692'200		665'782.55	
3105	Lebensmittel	936'714.69		898'500		878'606.60	
3106	Medizinisches Material	349'321.01		373'500		372'032.60	
3110	Anschaffung Büromobiliar, Büro- maschinen und -geräte	121'781.20		170'900		170'621.04	
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	397'331.45		557'390		337'241.42	
3112	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	76'445.95		110'500		115'851.90	
3113	Anschaffung Hardware	64'421.59		80'000		48'240.30	
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen	7'264.95		30'000		49'904.15	
3119	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	45'000.00		45'000		20'000.00	
3120	Ver- und Entsorgung	1'734'314.92		1'653'700		1'643'994.05	
3130	Dienstleistungen Dritter	5'064'373.26		5'274'520		5'415'274.61	
3132	Honorare, externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	394'525.20		301'500		447'413.20	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	130'040.05		170'000		159'315.25	
3134	Sachversicherungsprämien	302'147.25		361'300		277'473.20	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	32'796.80		30'000		28'061.70	
3137	Steuern und Abgaben	11'625.60		13'000		8'929.95	
3140	Unterhalt an Grundstücken	65'689.45		93'000		119'086.60	
3141	Unterhalt Strassen	370'182.20		414'000		370'442.55	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	329'934.00		332'500		404'499.55	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'141'199.76		1'199'800		1'065'337.65	

Einwohnergemeinde HRM2

- 113 -

Erfolgsrechnung Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	112'169.44		143'250		125'671.24	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	350'515.50		417'200		346'099.27	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	16'967.35		13'000		16'236.95	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	262'148.85		265'000		225'155.27	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	1'125'099.30		1'114'360		1'082'535.35	
3162	Raten für operatives Leasing	263'169.95		295'000		238'144.80	
3170	Reisekosten und Spesen	351'738.80		356'200		310'985.24	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	272'256.61		257'100		243'193.50	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	36'700.00				6'300.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	17'603.95		173'000		153'660.88	
3199	Übriger Betriebsaufwand	126'302.22		126'500		130'010.25	
33	ABSCHREIBUNG VERWALTUNGS-VERMÖGEN	5'481'485.60		5'376'360		5'011'678.30	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	5'024'351.05		4'977'160		4'700'130.60	
3320	Abschreibungen immaterielle Anlagen	457'134.55		399'200		311'547.70	
34	FINANZAUFWAND	1'554'896.35		1'590'750		1'426'170.89	
3400	Zinsaufwand	220.20		2'000		2'089.29	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	430'000.00		475'000		427'163.85	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten						

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3409	Übrige Passivzinsen	998'032.10		995'450		763'905.90	
3411	Verlust aus Verkäufen von Sachanlagen FV						
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	72'951.80		52'500		190'535.80	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	44'503.30		45'800		31'624.55	
3440	Wertberichtigung auf Anlagen FV						
3499	Übriger Finanzaufwand	9'188.95		20'000		10'851.50	
35	EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN	179.20		200		179.20	
3501	Einlagen in Fonds des FK						
3502	Einlagen in Stiftungen des FK	179.20		200		179.20	
3511	Einlagen in Fonds des EK						
36	TRANSFERAUFWAND	30'841'113.40		30'814'080		31'875'231.77	
3601	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	105'727.65		95'500		93'133.70	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	346'260.70		367'800		348'126.83	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	5'384'886.77		5'891'300		5'600'286.34	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	517'119.90		500'000		594'915.25	

Einwohnergemeinde HRM2

- 115 -

Erfolgsrechnung Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3621	Finanzausgleichsbeiträge, Abgaben an Kanton	1'269'000.00		1'269'000		483'000.00	
3622	Ausgleichsabgabe Spitalfinanzierung an den Kanton					551'706.00	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	13'176'931.25		13'051'480		14'631'325.47	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	231'000.25		231'730		217'036.85	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	343'076.00		440'000		428'658.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	551'594.86		595'870		963'250.05	
3637	Beiträge an private Haushalte	8'728'193.02		8'187'000		7'776'470.38	
3660	Abschreibungen Investitionsbeiträge	187'323.00		184'400		187'322.90	
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	5'527'967.42		5'642'010		5'338'439.90	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'135'538.22		5'249'560		4'946'010.70	
3920	Pacht, Miete, Benützungskosten	208'500.00		208'500		208'500.00	
3930	Betriebs- und Verwaltungskosten	183'750.00		183'750		183'750.00	
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	179.20		200		179.20	
4	E R T R A G		99'776'211.87		95'120'070		96'095'453.94
40	FISKALERTRAG		36'625'145.85		36'129'500		37'928'542.05
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		26'759'984.75		27'256'000		27'630'349.26
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		3'494'939.70		3'211'000		3'678'287.19

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4002	Quellensteuern natürliche Personen		1'494'517.55		1'250'000		1'473'018.25
4010	Direkte Steuern juristischer Personen		4'056'333.00		3'550'000		4'147'625.70
4022	Vermögensgewinnsteuern		671'059.00		500'000		783'928.50
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		85'581.85		300'000		152'263.15
4033	Hundesteuer		62'730.00		62'500		63'070.00
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		747'023.46		757'000		777'867.75
4120	Konzessionen		747'023.46		757'000		777'867.75
42	ENTGELTE		30'806'653.92		31'795'350		31'021'861.51
4200	Ersatzabgaben		380'591.50		390'000		378'135.75
4210	Gebühren für Amtshandlungen		1'861'102.28		1'805'000		1'649'838.51
4220	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		13'151'312.39		13'388'000		13'303'840.57
4230	Schul- und Kursgelder						
4231	Kursgelder		496'799.10		488'750		490'975.05
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'953'427.45		7'554'400		7'300'770.83
4250	Verkäufe		884'531.01		903'900		957'195.35

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260	Rückerstattungen Dritter		4'855'061.32		4'970'300		4'635'122.94
4270	Bussen		2'176'228.87		2'252'000		2'257'499.11
4290	Übrige Entgelte		47'600.00		43'000		48'483.40
43	VERSCHIEDENE ERTRÄGE		534'221.79		475'000		409'995.66
4310	Aktivierung Eigenleistungen		325'219.85		475'000		409'995.66
4390	Übrige Erträge		209'001.94				
44	FINANZERTRAG		5'136'138.20		4'100'820		3'961'067.35
4400	Zinsen flüssige Mittel		9.86		100		10.35
4401	Zinsen Forderungen und KK		131'912.69		135'000		143'558.35
4402	Zinsen Finanzanlagen						
4409	Zinsen übriges Finanzvermögen		998'032.10		995'450		763'905.90
4411	Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen FV						478'242.35
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		638'312.90		624'490		482'212.10
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		39'131.05		23'650		
4443	Wertberichtigung Liegenschaften FV		298'683.70				
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		1'120'000.00		430'000		630'000.00

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'547'385.90		1'528'230		1'111'672.10
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		362'670.00		363'900		351'466.20
45	ENTNAHMEN AUS FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN		507'355.74		505'200		891'716.20
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		327'656.04		322'000		755'158.00
4511	Entnahmen aus Fonds EK		140'462.45		122'200		109'090.20
4512	Entnahmen Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK		39'237.25		61'000		27'468.00
46	TRANSFERERTRAG		16'578'836.57		15'715'190		15'765'963.52
4610	Entschädigungen vom Bund		1'220'282.40		873'000		958'502.85
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		33'662.75		48'500		118'672.25
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		7'542'524.58		8'081'280		6'859'406.92
4620	Finanz- und Lastenausgleich						
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		189'500.00		186'600		
4630	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten				18'000		
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		5'757'875.74		4'772'710		5'830'865.83
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		1'579'329.05		1'469'600		1'806'347.90
4635	Beiträge von privaten Organisationen		10'000.00		10'000		10'000.00
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637	Beiträge von privaten Haushalten		461.35				2'052.00
4660	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge		195'639.35		230'500		153'149.17
4699	Rückverteilungen		49'561.35		25'000		26'966.60
48	AUSSERORDENTLICHER ERTRAG		3'312'868.92				
4830	ausserordentliche verschiedene Erträge		3'312'868.92				
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve						
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		5'527'967.42		5'642'010		5'338'439.90
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		5'135'538.22		5'249'560		4'946'010.70
4920	Pacht, Mieten, Benützungskosten		208'500.00		208'500		208'500.00
4930	Betriebs- und Verwaltungskosten		183'750.00		183'750		183'750.00
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		179.20		200		179.20
9	A B S C H L U S S K O N T E N	8'161'838.45	147'961.06	1'770'190		4'319'578.18	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	8'161'838.45	147'961.06	1'770'190		4'319'578.18	
9000	Ertragsüberschuss	7'951'868.00		1'661'340		3'677'862.36	
9001	Aufwandüberschuss						
9010	Ertragsüberschuss Fonds im EK	209'970.45		108'850		641'715.82	
9011	Aufwandüberschuss Fonds im EK		147'961.06				

Erfolgsrechnung Artengliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	99'924'172.93	99'924'172.93	95'120'070	95'120'070	96'095'453.94	96'095'453.94

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	172'573.85	0.00	450'000	0	543'789.95	
	Netto		172'573.85		450'000		543'789.95
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	420'371.51	0.00	105'000	0	247'024.67	
	Netto		420'371.51		105'000		247'024.67
2	BILDUNG	8'032'379.71	0.00	10'235'000	0	4'347'140.95	
	Netto		8'032'379.71		10'235'000		4'347'140.95
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	138'258.86	55'303.55	550'000	0	101'242.85	9'300.00
	Netto		82'955.31		550'000		91'942.85
4	GESUNDHEIT	1'205'230.08	0.00	130'000	0	4'523'904.78	54'822.56
	Netto		1'205'230.08		130'000		4'469'082.22
6	VERKEHR	2'039'017.73	77'336.10	1'938'000	70'000	4'977'709.41	350'976.50
	Netto		1'961'681.63		1'868'000		4'626'732.91
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'213'640.00	812'339.91	1'395'000	1'537'950	1'558'274.80	2'279'462.19
	Netto		401'300.09	142'950		721'187.39	
9	FINANZEN UND STEUERN	944'979.56	13'221'471.74	1'607'950	14'803'000	2'694'561.25	16'299'087.41
	Netto	12'276'492.18		13'195'050		13'604'526.16	
		14'166'451.30	14'166'451.30	16'410'950	16'410'950	18'993'648.66	18'993'648.66

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	172'573.85	0.00	450'000	0	543'789.95	
	Netto		172'573.85		450'000		543'789.95
02	Allgemeine Dienste	172'573.85	0.00	450'000	0	543'789.95	
	Netto		172'573.85		450'000		543'789.95
022	Allgemeine Dienste, übrige	172'573.85	0.00	450'000	0	492'518.90	
	Netto		172'573.85		450'000		492'518.90
0222	Informatik, Kommunikation	172'573.85	0.00	450'000	0	492'518.90	
	Nettoausgaben		172'573.85		450'000		492'518.90
5060.03	Erneuerung der Informatikstrukturen gemäss IT-Strategie 2016 - 2020 Kredit ER 24.10.2016, GK 134, CHF 450'000	15'000.00				432'724.70	
5060.04	Erneuerung Informatikstrukturen Mehrjahresprogramm Budgetkredit	142'573.85		150'000			
5060.05	Ausbau Stadtarchiv Budgetkredit			200'000			
5060.06	Erneuerung der Informatikstrukturen gemäss IT-Strategie 2016 - 2020, Phase 2 Kredit ER 22.10.2018, GK 66, CHF 500'000	15'000.00					
5200.00	Digitale Geschäftsverwaltung dGV und Langzeitarchivierung Budgetkredit			100'000		13'140.35	
5290.01	Überarbeitung Strukturen und Inhalte Website Stadt Zofingen Budgetkredit					46'653.85	
029	Verwaltungsliegenschaften, Übriges	0.00	0.00	0	0	51'271.05	
	Netto						51'271.05

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0290	Verwaltungsliegenschaften, Übriges	0.00	0.00	0	0	51'271.05	
							51'271.05
5040.05	Altes Schützenhaus, Sanierung Gebäudehülle / Innenausbau Budgetkredit					51'271.05	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	420'371.51	0.00	105'000	0	247'024.67	
	Netto		420'371.51		105'000		247'024.67
15	Feuerwehr	95'824.65	0.00	105'000	0		
	Netto		95'824.65		105'000		
150	Feuerwehr	95'824.65	0.00	105'000	0		
	Netto		95'824.65		105'000		
1500	Feuerwehr (allgemein)	95'824.65	0.00	105'000	0		
	Nettoausgaben		95'824.65		105'000		
5060.00	Feuerwehr Ersatzbeschaffung Fahrzeuge/Geräte Budgetkredit	95'824.65		105'000			
16	Verteidigung	324'546.86	0.00	0	0	247'024.67	
	Netto		324'546.86				247'024.67
161	Militärische Verteidigung	324'546.86	0.00	0	0	247'024.67	
	Netto		324'546.86				247'024.67
1610	Militärische Verteidigung	324'546.86	0.00	0	0	247'024.67	
	Nettoausgaben		324'546.86				247'024.67

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.00	Militärunterkunft Rosengarten; Sanierung, Wiederherstellung nach Unwetterschäden Zusatzkredit SR 08.11.2017, CHF 187'267	324'546.86				247'024.67	
2	BILDUNG	8'032'379.71	0.00	10'235'000	0	4'347'140.95	
	Netto		8'032'379.71		10'235'000		4'347'140.95
21	Obligatorische Schule	8'032'379.71	0.00	9'935'000	0	4'347'140.95	
	Netto		8'032'379.71		9'935'000		4'347'140.95
213	Oberstufe	138'826.60	0.00	140'000	0	139'128.50	
	Netto		138'826.60		140'000		139'128.50
2130	Oberstufe	138'826.60	0.00	140'000	0	139'128.50	
	Nettoausgaben		138'826.60		140'000		139'128.50
5060.01	Schulinformatik Ersatzanschaffungen Budgetkredit	138'826.60		140'000		139'128.50	
217	Schulliegenschaften	7'893'553.11	0.00	9'795'000	0	4'208'012.45	
	Netto		7'893'553.11		9'795'000		4'208'012.45
2170	Schulliegenschaften	7'893'553.11	0.00	9'795'000	0	4'207'651.25	
	Nettoausgaben		7'893'553.11		9'795'000		4'207'651.25
5040.05	Quartierschulhaus BZZ: Neubau: Realisierung Kredit ER 14.03.2016, GK 106, CHF 17'980'000 Volksabstimmung 05.06.2016	7'329'857.71		8'000'000		2'675'426.50	
5040.09	Quartierschulhaus Mühlethal: Sanierung/ Erweiterung: Projektierung Budgetkredit					41'748.25	

Einwohnergemeinde HRM2

- 125 -

Investitionsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.11	Quartierschulhaus Mühlethal, Sanierung/ Erweiterung: Realisierung Kredit ER 20.03.2016, GK 143, CHF 1'845'000	371'558.75		345'000		1'388'325.25	
5040.20	Bezirksschule, Studienauftrag Sanierung / Mach- barkeitsstudie Schulraumplanung GMS/Bez Budgetkredit					528.10	
5040.22	Bezirksschulhaus: Flachdachsanierung Klassen- trakt: Realisierung Vorlage Einwohnerrat			500'000			
5040.25	Oberstufenzentrum Rebberg: Studienauftrag Kredit ER 26.06.2017, GK 142, CHF 450'000	178'514.25		400'000		101'623.15	
5040.26	Oberstufenzentrum Rebberg: Projektierung Vorlage Einwohnerrat			550'000			
5040.40	Bildungszentrum Zofingen BZZ Erweiterte Instandsetzung und Umnutzung HPS: Projektierung Kredit ER 17.09.2018, GK 62, CHF 858'000 Volksabstimmung 25.11.2018	13'622.40					
2171	Kindergarten Liegenschaften	0.00	0.00	0	0	361.20	361.20
5040.03	Bezirksschulhaus: Kindergarten Natur und Bewegung: Anpassungen für neue Abteilung Budgetkredit					361.20	
22	Sonderschulen Netto	0.00	0.00	300'000	0 300'000		
220	Sonderschulen Netto	0.00	0.00	300'000	0 300'000		

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2201	Heilpädagogische Schule (HPS)	0.00	0.00	300'000	0		
	Nettoausgaben				300'000		
5040.02	Quartierschulhaus BZZ: Umbau Schulhaus HPS (entfällt, in 2201.5040.40/41 enthalten)			300'000			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	138'258.86	55'303.55	550'000	0	101'242.85	9'300.00
	Netto		82'955.31		550'000		91'942.85
32	Kultur, Übrige	0.00	0.00	400'000	0		
	Netto				400'000		
321	Bibliotheken	0.00	0.00	250'000	0		
	Netto				250'000		
3210	Stadtbibliothek	0.00	0.00	250'000	0		
	Nettoausgaben				250'000		
5040.02	Stadtbibliothek: Umbau zu Publikumsräumen, Vorlage Einwohnerrat			250'000			
329	Kultur, n.a.g.	0.00	0.00	150'000	0		
	Netto				150'000		
3291	Stadtsaal	0.00	0.00	150'000	0		
	Nettoausgaben				150'000		
5040.00	Stadtsaal: zwingende Instandstellungen: Projektierung Budgetkredit			150'000			

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
34	Sport und Freizeit	138'258.86	55'303.55	150'000	0	101'242.85	9'300.00
	Netto		82'955.31		150'000		91'942.85
341	Sport	138'258.86	55'303.55	150'000	0	101'242.85	9'300.00
	Netto		82'955.31		150'000		91'942.85
3410	Sport	138'258.86	55'303.55	150'000	0		9'300.00
	Nettoausgaben		82'955.31		150'000	9'300.00	
5040.03	Sportplatz Trinermatten, Instandsetzung Anlagen Budgetkredit	138'258.86		150'000			
6310.00	Investitionsbeitrag Kanton an Sanierung und Neubauten Trinermatten						9'300.00
6310.01	Sportplatz Trinermatten, Instandsetzung Anlagen Beitrag Swisslos-Sportfonds Aargau		55'303.55				
3411	Schwimmbad	0.00	0.00	0	0	101'242.85	
							101'242.85
5060.01	Schwimmbad, Teilsan. Wasseraufbereitungsanl. Budgetkredit					101'242.85	
4	GESUNDHEIT	1'205'230.08	0.00	130'000	0	4'523'904.78	54'822.56
	Netto		1'205'230.08		130'000		4'469'082.22
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheim	1'100'230.08	0.00	130'000	0	4'523'904.78	54'822.56
	Netto		1'100'230.08		130'000		4'469'082.22
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'100'230.08	0.00	130'000	0	4'523'904.78	54'822.56
	Netto		1'100'230.08		130'000		4'469'082.22

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4121	Seniorenzentrum	0.00	0.00	0	0	54'822.56	54'822.56
5040.02	Diverse bauliche Anpassungen Tanner Budgetkredit					54'822.56	
6370.00	Entnahme aus Baufonds für diverse bauliche Anpassungen Tanner						54'822.56
4122	Alterswohnungen Seniorenzentrum	1'100'230.08	0.00	130'000	0	4'469'082.22	
	Nettoausgaben		1'100'230.08		130'000		4'469'082.22
5040.00	Erstellung Alterswohnungen Rosenberg Kredit ER 28.11.2011, GK 98, CHF 11'150'000 ZK SR 14.09.2016 für Ausbau DL-Bereich, CHF 200'000 Volksabstimmung 11.03.2012	1'100'230.08		130'000		4'345'258.12	
5290.00	Initialkosten Vermietung Alterswohnungen Rosenberg					123'824.10	
42	Ambulante Krankenpflege	105'000.00	0.00	0	0		
	Netto		105'000.00				
421	Ambulante Krankenpflege	105'000.00	0.00	0	0		
	Netto		105'000.00				
4210	Ambulante Krankenpflege	105'000.00	0.00	0	0		
	Nettoausgaben		105'000.00				
5540.01	Beteiligung an Spitex Region Zofingen AG Kredit ER 27.11.2017, GK 180, CHF 105'000	105'000.00					

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR	2'039'017.73	77'336.10	1'938'000	70'000	4'977'709.41	350'976.50
	Netto		1'961'681.63		1'868'000		4'626'732.91
61	Strassenverkehr	2'039'017.73	77'336.10	1'938'000	70'000	4'716'054.41	350'976.50
	Netto		1'961'681.63		1'868'000		4'365'077.91
613	Kantonsstrassen, übrige	1'237'333.53	77'336.10	1'005'000	0	3'288'511.20	
	Netto		1'159'997.43		1'005'000		3'288'511.20
6130	Kantonsstrassen, übrige	1'237'333.53	77'336.10	1'005'000	0	3'288'511.20	
	Nettoausgaben		1'159'997.43		1'005'000		3'288'511.20
5010.01	Strengelbacherstrasse K233 / Mühlemattstr. K204 Zusatzmassnahmen Verkehrssicherheit Kredit ER 14.03.2016, GK 111, CHF 61'000	512.65				47'734.80	
5010.02	Strassenbeleuchtung K315 Mühlethal, 2. Etappe Abschnitt Geiserstrasse bis Linden Kredit ER 20.06.2016, GK 124, CHF 120'000					1'754.40	
5040.01	Kantonsstrassen, Lärmschutzprojekte Budgetkredit	16'105.80		150'000		49'414.40	
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	774.00				11'789.80	
5610.01	Ausbau K315 Mühlethal, 2. Etappe Geiserstr. bis Linden, Investitionsbeitrag an Kanton Kredit ER 20.06.2016, GK 124, CHF 1'239'000			10'000		11'309.60	
5610.03	Unterführung K233 Strengelbacherstrasse Investitionsbeitrag an Kanton Kredit ER 16.03.2009, GK 179 Volksabstimmung 17.05.2009, CHF 7'726'250	87'000.00				1'300'569.95	

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5610.05	Kreisel Güterstrasse / Unt. Grabenstrasse K104 Investitionsbeitrag an Kanton Kredit ER 21.03.2011, GK 73, CHF 766'800	228'599.55				722.40	
5610.06	Aarburgerstrasse K104, Strassenbauprojekt Unt. Vorstadt bis Gygerweg/Funkenstrasse Kredit ER 22.10.2018, GK 65, CHF 1'914'550	28'179.95		30'000		18'108.40	
5610.07	Verkehrssanierung Untere Vorstadt K104 / K315 Umlegung Kantonsstrasse, Knotensanierung Investitionsbeitrag an Kanton Vorlage Einwohnerrat	31'797.78		30'000		27'770.90	
5610.08	Kreisel Henzmann, Belagssanierung in Beton Investitionsbeitrag an Kanton Kredit ER 19.09.2016, GK 130, CHF 849'000	44'456.75		350'000		6'521.05	
5610.09	Kreisel Strengelbacherstrasse K233 / Mühlemattstrasse NK204 Investitionsbeitrag an Kanton Kredit ER 17.09.2012, GK 136, CHF 1'316'840	19'325.80				578'648.60	
5610.10	Totalsanierung Luzernerstrasse K104 Investitionsbeitrag an Kanton Kredit ER 28.11.2011, GK 111, CHF 1'518'000	335.40				1'032.00	
5610.11	Kreisel K104 / K307 Riedtalstrasse / Altachenstrasse, Investitionsbeitrag an Kanton Vorlage Einwohnerrat	17'335.40				11'980.40	
5610.13	Bahnhofplatz, Aufwertung und Sanierung mit Velostation Kredit ER 26.11.2018, GK 70, CHF 8'060'807 Volksabstimmung 19.05.2019 pendent	286'880.45		100'000		49'307.50	
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 (gebundene Ausgaben)	459'720.40		200'000		1'147'840.80	
5610.16	Knoten Lanz K104: Anpassungen Geb. Zofingen Budgetkredit			85'000			

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5610.17	Aufwertung Aarburgerstrasse K104, Sanierung SBB-Niveauübergang, Investitionsbeitr. an Kanton Vorlage Einwohnerrat	16'309.60		50'000		24'006.20	
6310.00	Beitrag des Kantons an Bus-Warteeinrichtung K315 Mühlethal Kredit ER 20.10.2008, GK 167		77'336.10				
615	Gemeindestrassen	801'684.20	0.00	933'000	70'000	1'427'543.21	350'976.50
	Netto		801'684.20		863'000		1'076'566.71
6150	Gemeindestrassen	619'136.80	0.00	563'000	70'000	1'261'664.11	350'976.50
	Nettoausgaben		619'136.80		493'000		910'687.61
5010.01	Sondernutzungsplanung Unterer Stadteingang / General-Guisan-Strasse / Bifang Budgetkredit	2'863.80				928.80	
5010.02	Einführung Tempo-30-Zonen Budgetkredit	41'755.65		50'000		64'718.35	
5010.03	Erschliessungsstrassen Gütli mit Beitragsplan Kredit ER 20.10.2014, GK 58, CHF 1'165'000	129.00				93'974.95	
5010.08	Henzmannstrasse, Sanierung und Aufwertung Abschnitt Kreisel bis Gemeindegrenze Vorlage Einwohnerrat GK 131 vom SR zurückgezogen	799.80		10'000		11'218.80	
5010.10	Zufahrt BZZ/Landi (4. Kreiselast) Vorlage Einwohnerrat			5'000		3'386.40	
5010.12	Strassen- und Tiefbauarbeiten Busterminal Kredit ER 20.10.2014, GK 59, CHF 1'320'000.00					176'276.21	
5010.15	Begegnungszone Schulhausstrasse Vorlage Einwohnerrat	24'921.30		5'000		10'386.85	
5010.16	Sanierung und Aufwertung Vordere Hauptgasse bis Anschluss Gerbergasse Kredit ER 28.11.2016, GK 137, CHF 484'120	230'091.25		140'000		261'315.50	

Einwohnergemeinde HRM2

- 132 -

Investitionsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.19	Erschliessung Untere Brühlstrasse West 1. + 2. Etappe Kredit ER 19.03.2018, GK 34, CHF 724'000	32'880.70		20'000		34'615.80	
5010.20	Beleuchtungskonzept Plan Lumière Altstadt Kredit ER 26.11.2018, GK 69, CHF 593'000	18'826.00		10'000		21'158.50	
5010.22	Sanierung Strasse im Brühl Budgetkredit	129.00				329'272.40	
5010.23	Sanierung und Aufwertung Brittnauerstrasse Vorlage Einwohnerrat	77.40		20'000		5'387.00	
5010.24	Sanierung und Aufwertung Frikartstrasse Vorlage Einwohnerrat	77.40		15'000		5'387.00	
5010.25	Gemeindestrassen, Lärmschutzprojekte Budgetkredit	6'446.70		25'000			
5010.26	Sanierung Stützmauer Postweg Budgetkredit					87'169.65	
5010.27	Erstellung Falkeisenstrasse (neue Gde.-Strasse) Budgetkredit	5'668.65				86'916.00	
5010.28	Sanierung Weissensteinstrasse, Berghaldenstrasse, Bärenhubelstrasse, Eigerweg Vorlage Einwohnerrat	29'716.90		5'000			
5010.29	Deckbelagssanierung Alter Kirchweg Budgetkredit	79'925.70		80'000			
5010.30	Deckbelagserneuerung Küngoldingerstrasse Budgetkredit	17'403.50		8'000			
5010.31	Übernahme von Strassenparzellen					3.00	
5010.34	Umsetzung Velomassnahmen Budgetkredit	21'989.65					
5010.39	Erschliessung Untere Brühlstrasse West 1. + 2. Etappe / Strassenbeleuchtung Kredit ER 19.03.2018, GK 34, CHF 170'000	490.20					
5040.00	Erneuerung Buswartehäuschen Budgetkredit					41'032.35	
5040.03	Fussgängersignaletik - Wege durch Zofingen Budgetkredit	104'944.20		170'000		28'000.55	

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5290.00	Erarbeitung Verkehrskonzept Erschliessung, Parkierung und Mobilität Neubau Quartierschulhaus Kredit ER 16.09.2013, GK 171, CHF 65'000					516.00	
6310.12	Investitionsbeitrag vom Kanton an Strassen- und Tiefbauarbeiten Busterminal Kredit ER 20.10.2014, GK 59, CHF 599'000.00						315'976.50
6370.03	Grundeigentümerbeiträge Private an Erschliessungsstrassen Gütli Kredit ER 20.10.2014, GK 58, CHF 1'165'000						10'000.00
6370.04	Jubiläumsbeitr. Zofingia an Fussgängersignaletik Wege durch Zofingen				70'000		25'000.00
6151	Parkplätze	189'860.45	0.00	170'000	0		
	Nettoausgaben		189'860.45		170'000		
5010.01	Sanierung Parkplätze Pulverturm / Gerbergasse Budgetkredit	189'860.45		170'000			
6152	Parkhaus	-7'313.05	0.00	200'000	0	165'879.10	
	Nettoeinnahmen / Nettoausgaben	7'313.05			200'000		165'879.10
5040.01	Parkhaus, Sanierung Würfel Nord Vorlage Einwohnerrat	-92'080.25		30'000		71'268.05	
5040.03	Parkhaus, diverse Sanierungsmassnahmen Budgetkredit	63'991.35		155'000		94'611.05	
5040.10	Neubau Parkhaus im Stadtteil Ost Vorlage Einwohnerrat / Volksabstimmung	20'775.85		15'000			
62	Öffentlicher Verkehr	0.00	0.00	0	0	261'655.00	
	Netto						261'655.00

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	0.00	0.00	0	0	261'655.00	
	Netto						261'655.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	0.00	0.00	0	0	261'655.00	
							261'655.00
5640.01	Bahnhof Zofingen, Investitionsbeitrag an Sanierung Perron 1 Kredit ER 24.06.2013, GK 159, CHF 2'300'000					261'655.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'213'640.00	812'339.91	1'395'000	1'537'950	1'558'274.80	2'279'462.19
	Netto		401'300.09	142'950		721'187.39	
72	Abwasserbeseitigung	1'213'640.00	812'339.91	1'395'000	1'537'950	1'558'274.80	1'324'862.19
	Netto		401'300.09	142'950			233'412.61
720	Abwasserbeseitigung	1'213'640.00	812'339.91	1'395'000	1'537'950	1'558'274.80	1'324'862.19
	Netto		401'300.09	142'950			233'412.61
7201	Abwasserbeseitigung Gemeindebetrieb	1'213'640.00	812'339.91	1'395'000	1'537'950	1'558'274.80	1'324'862.19
	Nettoeinnahmen / Nettoausgaben		401'300.09	142'950			233'412.61
5030.06	Verlegung Kanalisation Unterführung K233 Strengelbacherstrasse Kredit ER 16.03.2009, GK 179, VA 17.05.2009 CHF 156'000					206.40	
5030.09	Div. Sanierungsprojekte gem. GEP Mühlethal Kredit ER 24.03.2014, GK 36, CHF 290'000	2'590.20				20'963.50	
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					35'107.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.14	Hochwasserschutz und Renaturierung Riedtalbach (vorderes Riedtal) und Naglerbach Kredit ER 21.05.2012, GK 123, CHF 880'000					48'514.70	
5030.15	Hochwasserschutz Riedtalbach (hinteres Riedtal) Kredit ER 26.03.2012, GK 119, CHF 450'000					5'555.80	
5030.16	Trennung und Sanierung der Bach- und Kanalisationsleitung Stiftswaldbach Kredit ER 30.11.2015, GK 100, CHF 880'000	1'525.25				188'786.15	
5030.18	Zustandserfassung und Erstellung eines Abwasserkatasters für die Hausanschlüsse Kredit ER 28.11.2016, GK 138, CHF 2'142'300	302'492.30		350'000		69'883.25	
5030.21	Erneuerung Abwasserinfrastruktur im Wiggerweg Kredit ER 16.03.2015, GK 72, CHF 524'000					90'658.80	
5030.24	Altachenbach - Sanierung der Eindolung im Abschnitt Rotfarbstrasse bis Wigger Kredit ER 20.06.2016, GK 123, CHF 972'000	16'317.80		200'000		132'517.10	
5030.25	Div. Sanierungsprojekte gem. GEP 2016 Kredit ER 20.06.2016, GK 112, CHF 716'000	167'538.90				383'401.00	
5030.26	Zeughaus, Parz. 2360, Verlegung Kanalisation Budgetkredit	3'792.60		170'000		1'883.40	
5030.27	Div. Sanierungsprojekte gem. GEP 2017 Kredit ER 20.03.2017, GK 144, CHF 480'000	208'440.60		180'000		193'203.50	
5030.28	Verkehrssanierung Unt. Vorstadt K104 / K315 Verlegung Kanalisation Vorlage Einwohnerrat	1'189.40		5'000		18'120.20	
5030.29	Erneuerung Kanalisation Vordere Hauptgasse Abschn. Amtshäuser bis Anschluss Gerbergasse Kredit ER 28.11.2016, GK 137, CHF 109'884	86'158.75				3'334.20	
5030.30	Sanierung Bach- und Kanalisationsleitungen Hirschparkweg sowie Pumpwerk Henzmannstr. Kredit ER 19.03.2018, GK 35, CHF 430'000	101'817.10		450'000		15'896.00	
5030.31	Neubau Abwasserleitung Bleicheweg Kredit ER 19.03.2018, GK 35, CHF 618'000	239'553.90					

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.32	Sanierung Mühletych: Wehr, Steuerung Wassermenge Vorlage Einwohnerrat	13'675.55		20'000			
5030.35	Riedtalstrasse, Durchlass Riedtalbach Vorlage Einwohnerrat	593.40		10'000			
5030.36	Heitere, Sanierung Infrastruktur, Beitrag Einwohnergemeinde Budgetkredit						
5610.00	Hochwasserschutz Wigger, Beitrag an Kanton Vorlage Einwohnerrat	30'954.25		10'000		26'935.20	
5610.01	Hochwasserschutz, Renaturierung und Aufwertung Dorfbach / Grenzbach Beitrag an Kanton Kredit ER 24.06.2013, GK 160, CHF 380'000	37'000.00				323'308.60	
6300.13	Investitionsbeitrag Bund an Hochwasserschutz Moosbach u. Sonnenwandb.						369'274.10
6300.14	Investitionsbeitrag Bund an Hoch- wasserschutz Riedtalbach (vorderes Riedtal) und Naglerbach Kredit ER 21.05.2012, GK 123, CHF 352'000						289'903.00
6310.13	Investitionsbeitrag Kanton an Hochwasserschutz Moosbach u. Sonnenwandb. Kredit ER 19.10.2009, GK 199, CHF 238'000						178'002.21
6310.14	Investitionsbeitrag Kanton an Hoch- wasserschutz Riedtalbach (vorderes Riedtal) und Naglerbach Kredit ER 21.05.2012, GK 123, CHF 352'000						204'878.32
6310.24	Investitionsbeitrag Kanton an Altachenbach - Sanierung der Eindolung im Abschnitt Rotfarbstrasse bis Wigger Kredit ER 20.06.2016, GK 123, CHF 236'760		14'733.60		236'760		
6340.21	Beitrag StWZ Energie AG an Erneuerung Abwasserinfrastruktur im Wiggerweg						101'909.45

Einwohnergemeinde HRM2

- 137 -

Investitionsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6350.14	Beitrag Schweiz. Mobiliarversicherung an Hochwasserschutz Riedtalbach und Naglerbach CHF 278'000						168'298.05
6350.15	Beitrag Schweiz. Mobiliarversicherung an Hochwasserschutz Riedtalbach (hint. Riedtal)						109'701.95
6370.00	Anschlussgebühren		662'906.81		700'000		224'849.86
6370.09	Bildung/Auflösung Wertberichtigungen Anschlussgebühren						-321'954.75
6370.18	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten an Erfassung Liegenschaftskataster sowie Zustandserfassung private Abwasserleitungen Kredit ER 28.11.2016, GK 138, CHF 250 pro Anschluss		73'359.40				
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		61'340.10		601'190		
79	Raumordnung	0.00	0.00	0	0		954'600.00
	Netto					954'600.00	
790	Raumordnung	0.00	0.00	0	0		954'600.00
	Netto					954'600.00	
7900	Raumordnung (allgemein)	0.00	0.00	0	0		954'600.00
						954'600.00	
6000.00	Abgang von Grundstücken						954'600.00
9	FINANZEN UND STEUERN	944'979.56	13'221'471.74	1'607'950	14'803'000	2'694'561.25	16'299'087.41
	Netto	12'276'492.18		13'195'050		13'604'526.16	

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
99	Nicht aufgeteilte Posten	944'979.56	13'221'471.74	1'607'950	14'803'000	2'694'561.25	16'299'087.41
	Netto	12'276'492.18		13'195'050		13'604'526.16	
999	Abschluss	944'979.56	13'221'471.74	1'607'950	14'803'000	2'694'561.25	16'299'087.41
	Netto	12'276'492.18		13'195'050		13'604'526.16	
9990	Abschluss	944'979.56	13'221'471.74	1'607'950	14'803'000	2'694'561.25	16'299'087.41
	Nettoeinnahmen	12'276'492.18		13'195'050		13'604'526.16	
5900.00	Passivierte Einnahmen allg. Haushalt Einw.-gde.	132'639.65		70'000		1'314'876.50	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	812'339.91		1'537'950		1'324'862.19	
5900.05	Passivierte Einnahmen Seniorenzentrum					54'822.56	
6900.00	Aktivierte Ausgaben allg. Haushalt Einw.-gde.		10'907'601.66		12'978'000		10'216'907.83
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		1'213'640.00		1'395'000		1'558'274.80
6900.05	Aktivierte Ausgaben Seniorenzentrum						54'822.56
6900.06	Aktivierte Ausgaben Heilpädagogische Schule				300'000		
6900.07	Aktivierte Ausgaben Alterswohnungen		1'100'230.08		130'000		4'469'082.22
		14'166'451.30	14'166'451.30	16'410'950	16'410'950	18'993'648.66	18'993'648.66

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	INVESTITIONSAUSGABEN	14'166'451.30		16'410'950		18'993'648.66	
50	SACHANLAGEN	11'827'802.41		13'838'000		12'313'446.71	
52	IMMATERIELLE ANLAGEN			100'000		184'134.30	
55	BETEILIGUNGEN UND GRUND-KAPITALIEN	105'000.00					
56	EIGENE INVESTITIONSBEITRÄGE	1'288'669.33		865'000		3'801'506.40	
59	ÜBERTRAG IN BILANZ	944'979.56		1'607'950		2'694'561.25	
6	INVESTITIONSEINNAHMEN		14'166'451.30		16'410'950		18'993'648.66
60	ÜBERTRAGUNG VON SACHANLAGEN IN DAS FINANZVERMÖGEN					954'600.00	
63	INVESTITIONSBEITRÄGE FÜR EIGENE RECHNUNG		944'979.56		1'607'950		1'739'961.25
64	RÜCKZAHLUNG VON DARLEHEN						
69	ÜBERTRAG AN BILANZ		13'221'471.74		14'803'000		16'299'087.41
		14'166'451.30	14'166'451.30	16'410'950	16'410'950	18'993'648.66	18'993'648.66
	Einnahmenüberschuss						
	Nettoinvestitionen						
		14'166'451.30	14'166'451.30	16'410'950	16'410'950	18'993'648.66	18'993'648.66

Einwohnergemeinde HRM2

- 140 -

Investitionsrechnung Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	INVESTITIONSAUSGABEN	14'166'451.30		16'410'950		18'993'648.66	
50	SACHANLAGEN	11'827'802.41		13'838'000		12'313'446.71	
5000	Grundstücke						
5010	Strassen / Verkehrswege	704'565.70		563'000		1'241'604.41	
5030	Tiefbauten	1'145'685.75		1'385'000		1'208'031.00	
5040	Hochbauten	9'570'325.86		11'295'000		9'190'715.25	
5060	Mobilien	407'225.10		595'000		673'096.05	
52	IMMATERIELLE ANLAGEN			100'000		184'134.30	
5200	Software			100'000		13'140.35	
5290	Übrige immaterielle Anlagen					170'993.95	
55	BETEILIGUNGEN UND GRUND-KAPITALIEN	105'000.00					
5540	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	105'000.00					
56	EIGENE INVESTITIONSBEITRÄGE	1'288'669.33		865'000		3'801'506.40	
5610	Investitionsbeiträge an den Kanton	1'288'669.33		865'000		3'539'851.40	

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände						
5640	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen					261'655.00	
59	ÜBERTRAG IN BILANZ	944'979.56		1'607'950		2'694'561.25	
5900	Passivierte Einnahmen	944'979.56		1'607'950		2'694'561.25	
6	INVESTITIONSEINNAHMEN		14'166'451.30		16'410'950		18'993'648.66
60	ÜBERTRAGUNG VON SACHANLAGEN IN DAS FINANZVERMÖGEN						954'600.00
6000	Abgang von Grundstücken						954'600.00
6040	Abgang von Hochbauten						
63	INVESTITIONSBEITRÄGE FÜR EIGENE RECHNUNG		944'979.56		1'607'950		1'739'961.25
6300	Investitionsbeiträge vom Bund						659'177.10
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		147'373.25		236'760		708'157.03
6320	Beiträge Gemeinde und Gemeindezweckverbände						

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung Artengliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6340	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen						101'909.45
6350	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						278'000.00
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		797'606.31		1'371'190		-7'282.33
64	RÜCKZAHLUNG VON DARLEHEN						
6450	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen						
69	ÜBERTRAG AN BILANZ		13'221'471.74		14'803'000		16'299'087.41
6900	Aktivierte Ausgaben		13'221'471.74		14'803'000		16'299'087.41
	Einnahmenüberschuss Nettoinvestitionen	14'166'451.30	14'166'451.30	16'410'950	16'410'950	18'993'648.66	18'993'648.66
		14'166'451.30	14'166'451.30	16'410'950	16'410'950	18'993'648.66	18'993'648.66

Einwohnergemeinde HRM2

Bilanz		Bestand am 01.01.2018	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2018
1	AKTIVEN	265'461'037.25	478'670'180.84	477'787'960.43	266'343'257.66
10	FINANZVERMÖGEN	69'147'397.01	450'460'081.79	456'798'451.77	62'809'027.03
14	* VERWALTUNGSVERMÖGEN	196'313'640.24	28'210'099.05	20'989'508.66	203'534'230.63
2	PASSIVEN	-265'461'037.25	153'715'628.63	152'833'408.22	-266'343'257.66
20	FREMDKAPITAL	-112'675'211.76	141'866'810.22	148'807'697.10	-105'734'324.88
29	EIGENKAPITAL	-152'785'825.49	11'848'818.41	4'025'711.12	-160'608'932.78
Total		0.00	325'163'141.60	325'163'141.60	0.00

Einwohnergemeinde HRM2

Bilanz		Bestand am 01.01.2018	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2018
1	A K T I V E N	265'461'037.25	478'670'180.84	477'787'960.43	266'343'257.66
10	FINANZVERMÖGEN	69'147'397.01	450'460'081.79	456'798'451.77	62'809'027.03
100	* Flüssige Mittel und kurz- fristige Geldanlagen	15'657'089.55	150'164'616.42	152'816'583.71	13'005'122.26
1000	Kasse	102'001.50	3'601'631.27	3'602'458.07	101'174.70
10000	Hauptkasse	24'293.40	1'085'656.80	1'088'628.20	21'322.00
10000.01	Hauptkasse Finanzverwaltung	24'293.40	1'085'656.80	1'088'628.20	21'322.00
10001	Nebenkassen	61'030.35	2'514'074.47	2'512'429.87	62'674.95
10001.01	Kassen Einwohnerdienste	7'065.65	422'384.75	423'018.85	6'431.55
10001.02	Kasse Stadtbibliothek	300.00	0.00	0.00	300.00
10001.03	Kasse Stadtbüro	2'943.30	811'254.85	805'563.15	8'635.00
10001.04	Kasse Stadtsaal	8'567.10	23'126.70	13'929.90	17'763.90
10001.05	Kasse Seniorenzentrum	5'196.20	2'283.90	5'196.20	2'283.90
10001.06	Kasse Bereich Soziales	6'734.85	782'661.17	786'158.77	3'237.25
10001.07	Kasse Betreibungsamt	15'069.20	10'666.15	15'069.20	10'666.15
10001.09	Kasse Regionalpolizei	3'008.80	19'971.85	20'905.45	2'075.20
10001.10	Kasse Parkhaus	5'733.45	16'999.10	15'717.60	7'014.95
10001.19	Diverse kleine Nebenkassen	6'411.80	3'606.00	5'750.75	4'267.05
10001.99	Geld in Transit Kasse	0.00	421'120.00	421'120.00	0.00
10002	Kassenvorschüsse	16'677.75	1'900.00	1'400.00	17'177.75
10002.01	Kassen-Stockgelder	16'677.75	1'900.00	1'400.00	17'177.75
1001	Post	12'553'154.43	93'923'319.38	98'510'434.44	7'966'039.37
10010	Post-Geschäftskonten	12'553'154.43	93'923'319.38	98'510'434.44	7'966'039.37
10010.01	Postcheck 50-410-5	12'024'000.30	70'833'121.78	75'315'337.20	7'541'784.88

Einwohnergemeinde HRM2

- 145 -

Bilanz		Bestand am 01.01.2018	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2018
10010.03	Postcheck 60-763872-5, Einwohnerdienste	6'668.99	24'133.18	25'030.00	5'772.17
10010.04	Postcheck 60-77201-1, Stadtbüro	16'895.19	89'425.74	101'052.74	5'268.19
10010.05	Postcheckkonti Betreibungsamt	356'976.44	188'206.68	356'976.44	188'206.68
10010.06	Postcheck 60-358770-8, Bereich Soziales	80'690.07	8'607'052.15	8'548'580.35	139'161.87
10010.07	Postcheck 50-6700-7, Seniorenzentrum	49'129.32	77'645.09	49'129.32	77'645.09
10010.08	Postcheck 60-352532-5, Stadtbibliothek	18'794.12	80'539.05	94'162.60	5'170.57
10010.10	Postcheck 61-523193-8, Musikschule	0.00	3'094.92	65.00	3'029.92
10010.99	Geld in Transit	0.00	14'020'100.79	14'020'100.79	0.00
1002	Bank	3'000'003.62	51'999'878.57	50'065'954.00	4'933'928.19
10020	Bankkontokorrente	3'000'003.62	51'999'878.57	50'065'954.00	4'933'928.19
10020.01	NAB 353816-81	2'626'208.65	48'996'176.80	47'101'135.48	4'521'249.97
10020.02	AKB 20089700529	78'597.93	2'315'891.59	2'303'253.55	91'235.97
10020.03	UBS 231-19865551.0	8'426.37	36'780.00	40'307.37	4'899.00
10020.04	NAB 353816-81-1, Stadtbüro	12'025.12	433'781.20	400'091.00	45'715.32
10020.05	NAB 353816-81-2, Einwohnerdienste	5'661.43	69'971.12	70'121.20	5'511.35
10020.06	Raiffeisen 36246.01	79'786.80	6'000.00	69.95	85'716.85
10020.07	Raiffeisen CH77 0872 1000 0033 2017 7, Betreibungsamt	975.45	924.90	975.45	924.90
10020.08	AKB 0160.9103.9240, CHF, M + T	188'321.87	140'352.96	150'000.00	178'674.83
1004	Debit- und Kreditkarten	0.00	631'787.20	631'787.20	0.00
10040	Debit- und Kreditkarten-Verkäufe	0.00	631'787.20	631'787.20	0.00
10040.01	Debit- und Kreditkarten-Verkäufe Einwohnerdiens	0.00	96'421.20	96'421.20	0.00
10040.02	Debit- und Kreditkarten-Verkäufe Stadtbüro	0.00	535'366.00	535'366.00	0.00
1009	Übrige flüssige Mittel	1'930.00	8'000.00	5'950.00	3'980.00
10090	Übrige flüssige Mittel	1'930.00	8'000.00	5'950.00	3'980.00

Einwohnergemeinde HRM2

- 146 -

Bilanz		Bestand am 01.01.2018	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2018
10090.01	Reka-Checks	1'930.00	8'000.00	5'950.00	3'980.00
101	Forderungen	17'682'165.23	296'039'141.28	300'110'266.74	13'611'039.77
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	6'171'856.62	21'816'092.64	22'756'491.23	5'231'458.03
10100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6'171'856.62	21'816'092.64	22'756'491.23	5'231'458.03
10100.01	Forderungen Sammelkonto RUF	2'612'199.70	17'820'041.98	17'846'857.13	2'585'384.55
10100.02	Forderungen Sammelkonto Seniorenzentrum	1'471'636.10	1'429'512.90	1'471'636.10	1'429'512.90
10100.03	Forderungen Sammelkonto Stadtsaal	25'822.00	256'503.30	257'096.55	25'228.75
10100.04	Forderungen Quartalsabrechnungen	285'050.35	307'338.85	285'050.35	307'338.85
10100.09	Forderungen übrige (manuell)	2'339'103.22	1'882'695.61	2'815'851.10	1'405'947.73
10100.99	WB auf Forderungen aus Lieferungen u. Leistung	-561'954.75	120'000.00	80'000.00	-521'954.75
10101	Forderungen Verrechnungssteuer	0.00	0.00	0.00	0.00
10101.01	Forderungen Verrechnungssteuer	0.00	0.00	0.00	0.00
1012	Steuerforderungen	10'946'127.82	174'272'674.87	176'930'189.20	8'288'613.49
10120	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	10'679'932.32	173'951'358.22	176'647'993.70	7'983'296.84
10120.01 *	SL Sammelkonto	11'259'932.32	74'810'240.31	77'476'875.79	8'593'296.84
10120.02	SL Direktzahlungen	0.00	3'095'375.13	3'095'375.13	0.00
10120.03	SL ESR/ASR-Zahlungen	0.00	77'802'500.86	77'802'500.86	0.00
10120.04	SL Aktien- und Quellensteuern	0.00	6'439'868.50	6'439'868.50	0.00
10120.05	SL Rückerstattungen / Verrechn. / Umbuchungen	0.00	5'482'499.03	5'482'499.03	0.00
10120.06	Steuern Rückerstattungen / gem. Steuerbuchhaltung	0.00	6'285'272.79	6'285'272.79	0.00
10120.09	Steuern ausserhalb SL	0.00	35'601.60	35'601.60	0.00

Einwohnergemeinde HRM2

- 147 -

Bilanz	Bestand am 01.01.2018	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2018
10120.99 * WB auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	-580'000.00	0.00	30'000.00	-610'000.00
10121 Forderungen Sondersteuern	266'195.50	321'316.65	282'195.50	305'316.65
10121.11 Forderungen Nachsteuern und Bussen	18'513.50	20'708.35	18'513.50	20'708.35
10121.12 Forderungen Grundstückgewinnsteuern	154'091.55	299'205.00	154'091.55	299'205.00
10121.13 Forderungen Erbschafts- und Schenkungs- steuern	102'890.45	1'403.30	102'890.45	1'403.30
10121.99 * WB auf Forderungen Sondersteuern	-9'300.00	0.00	6'700.00	-16'000.00
1013 Anzahlungen an Dritte	0.00	9'938.55	9'938.55	0.00
10131 Lohnvorschüsse	0.00	9'938.55	9'938.55	0.00
10131.01 Lohnvorschüsse	0.00	9'938.55	9'938.55	0.00
1015 Interne Kontokorrente	528'322.53	99'481'900.08	99'924'938.57	85'284.04
10153 Abrechnungskonten Löhne	0.00	32'635'572.40	32'633'652.05	1'920.35
10153.01 Abrechnungskonto Lohnverarbeitung	0.00	32'176'570.55	32'176'570.55	0.00
10153.02 Abrechnungskonto "Chance Z!"	0.00	10'657.40	10'657.40	0.00
10153.03 Lohnabrechnungen Dritte	0.00	8'914.80	8'914.80	0.00
10153.04 Abrechnungskonto Rückerstattungen Versicherungsleistungen	0.00	439'429.65	437'509.30	1'920.35
10154 Abrechnungskonten Zahlungsverkehr	0.00	17'804'648.06	17'804'648.06	0.00
10154.02 Abrechnungskonto ESR-Eingänge RUF	0.00	17'170'023.14	17'170'023.14	0.00
10154.03 Abrechnungskonto Mehrwertsteuer	0.00	634'624.92	634'624.92	0.00
10155 Weitere Abrechnungskonten	528'322.53	49'041'679.62	49'486'638.46	83'363.69
10155.01 Abrechnungskonto Nebenkosten Alterswohnunge	4'921.55	0.00	4'921.55	0.00
10155.02 Abrechnungskonto Parkhaus/ITZ	0.00	0.00	0.00	0.00

Einwohnergemeinde HRM2

- 148 -

Bilanz		Bestand am 01.01.2018	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2018
10155.03	Abrechnungskonto Neujahrsblatt	0.00	32'801.20	17'093.00	15'708.20
10155.05	Abrechnungskonto Bereich Soziales (Tutoris)	0.00	30'013'171.28	30'013'171.28	0.00
10155.06	Abrechnungskonto / Initialkosten Alterswohnungen Rosenberg	0.00	18'101'026.97	18'101'026.97	0.00
10155.08	Abrechnungskonto Unwetterschäden HPS	0.00	0.00	0.00	0.00
10155.09	Abrechnungskonto Grossratspräsidentinfeier	0.00	26'000.00	26'000.00	0.00
10155.20 *	Abrechnungskonto Unwetterschäden 08.07.17 Parkhaus	239'390.60	202'639.95	442'030.55	0.00
10155.21 *	Abrechnungskonto Unwetterschäden 08.07.17 AC BZZ Betrieb - Stadt	57'941.84	221'442.72	279'384.56	0.00
10155.22 *	Abrechnungskonto Unwetterschäden 08.07.17 Einwohnergemeinde, übriges	107'010.35	106'283.33	145'638.19	67'655.49
10155.23	Abrechnungskonto Unwetterschäden 08.07.17 Nachbarschaftshilfe	0.00	0.00	0.00	0.00
10155.24	Abrechnungskonto Unwetterschäden 08.07.17 Materialschäden Regionalpolizei	0.00	158'570.20	158'570.20	0.00
10155.25 *	Abrechnungskonto Unwetterschäden 08.07.17 AC BZZ Betrieb - Kanton	2'728.95	92'057.30	94'786.25	0.00
10155.26 *	Abrechnungskonto Unwetterschäden 08.07.17 AC BZZ Betrieb - Kanton/Stadt 50/50 %	116'329.24	72'581.55	188'910.79	0.00
10155.28	Abrechnungskonto Unwetterschäden 08.07.17 Helferfest	0.00	15'105.12	15'105.12	0.00
1016	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben	2'500.00	86'673.45	88'673.45	500.00
10160	Vorschüsse	2'500.00	86'673.45	88'673.45	500.00
10160.01	Barvorschüsse Hauptkasse	500.00	86'673.45	86'673.45	500.00
10160.02	Vorschuss Verein Chance ZI	2'000.00	0.00	2'000.00	0.00
1019	Übrige Forderungen	33'358.26	371'861.69	400'035.74	5'184.21
10190	Depotzahlungen und Hinterlegungen	5'184.21	0.00	0.00	5'184.21

Einwohnergemeinde HRM2

Bilanz		Bestand am 01.01.2018	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2018
10190.01	Mietzinsdepots	5'184.21	0.00	0.00	5'184.21
10191	Guthaben bei Sozialversicherungen	28'174.05	0.00	28'174.05	0.00
10191.01	Debitor Ausgleichskasse SVA	18'259.80	0.00	18'259.80	0.00
10191.02	Debitor Comunitas Vorsorgestiftung	9'736.85	0.00	9'736.85	0.00
10191.03	Debitor Pensionskasse Musiklehrer	177.40	0.00	177.40	0.00
10191.05	Debitor UVG-Unfallversicherung	0.00	0.00	0.00	0.00
10192	MWST-Vorsteuerguthaben	0.00	371'861.69	371'861.69	0.00
10192.11	MWST-Vorsteuerguthaben 8% Abwasserbeseitigung Erfolgsrechnung	0.00	57.40	57.40	0.00
10192.12	MWST-Vorsteuerguthaben 8% Abwasserbeseitigung Investitionsrechnung	0.00	12'299.70	12'299.70	0.00
10192.13	MWST-Vorsteuerguthaben 7,7% Abwasserbeseitigung Erfolgsrechnung	0.00	197'373.20	197'373.20	0.00
10192.14	MWST-Vorsteuerguthaben 7,7% Abwasserbeseitigung Investitionsrechnung	0.00	84'112.85	84'112.85	0.00
10192.21	MWST-Vorsteuerguthaben 8% Abfallwirtschaft Erfolgsrechnung	0.00	291.40	291.40	0.00
10192.23	MWST-Vorsteuerguthaben 7,7% Abfallwirtschaft Erfolgsrechnung	0.00	61'850.89	61'850.89	0.00
10192.41	MWST-Vorsteuerguthaben Parkhaus 8% Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00
10192.42	MWST-Vorsteuerguthaben Parkhaus 8% Investitionsrechnung	0.00	-5'479.40	-5'479.40	0.00

Einwohnergemeinde HRM2

- 150 -

Bilanz		Bestand am 01.01.2018	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2018
10192.43	MWST-Vorsteuerguthaben Parkhaus 7,7% Erfolgsrechnung	0.00	16'032.55	16'032.55	0.00
10192.44	MWST-Vorsteuerguthaben Parkhaus 7,7% Investitionsrechnung	0.00	5'323.10	5'323.10	0.00
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	60'000.00	0.00	60'000.00
1020	Kurzfristige Darlehen	0.00	60'000.00	0.00	60'000.00
10200	Kurzfristige Darlehen FV	0.00	60'000.00	0.00	60'000.00
10200.01 *	Überbrückungsdarlehen an Verein SPITEX Zofingen/Mühlethal	0.00	60'000.00	0.00	60'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	2'653'840.63	3'897'640.39	3'826'601.32	2'724'879.70
1041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	945'691.26	2'327'246.22	2'118'451.95	1'154'485.53
10410	RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	945'691.26	2'327'246.22	2'118'451.95	1'154'485.53
10410.01	RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	945'691.26	2'327'246.22	2'118'451.95	1'154'485.53
1042	Steuern	1'708'149.37	1'433'024.12	1'708'149.37	1'433'024.12
10420	RA Steuern	1'708'149.37	1'433'024.12	1'708'149.37	1'433'024.12
10420.01	RA Steuern	1'708'149.37	1'433'024.12	1'708'149.37	1'433'024.12
1045	Übriger betrieblicher Ertrag	0.00	137'370.05	0.00	137'370.05
10450	RA übriger betrieblicher Ertrag	0.00	137'370.05	0.00	137'370.05
10450.01	RA übriger betrieblicher Ertrag	0.00	137'370.05	0.00	137'370.05
107	Finanzanlagen	10'045'683.00	0.00	45'000.00	10'000'683.00
1070	Aktien und Anteilscheine	683.00	0.00	0.00	683.00
10700	Aktien und Ateilscheine	683.00	0.00	0.00	683.00

Einwohnergemeinde HRM2

Bilanz		Bestand am 01.01.2018	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2018
10700.01	Aktien und Anteilscheine	683.00	0.00	0.00	683.00
1071	Verzinsliche Anlagen	10'045'000.00	0.00	45'000.00	10'000'000.00
10710	Langfristige verzinsliche Anlagen FV	10'045'000.00	0.00	45'000.00	10'000'000.00
10710.01	Darlehen Berufs- und Weiterbildung Zofingen	0.00	0.00	0.00	0.00
10710.02 *	Darlehen Verein Kindertagesstätte Domino	45'000.00	0.00	45'000.00	0.00
10710.03	Darlehen StWZ Energie AG	10'000'000.00	0.00	0.00	10'000'000.00
108	Sachanlagen FV	23'108'618.60	298'683.70	0.00	23'407'302.30
1080	Grundstücke FV	11'946'610.00	0.00	0.00	11'946'610.00
10800	Grundstücke FV	11'946'610.00	0.00	0.00	11'946'610.00
10800.01	Grundstücke FV gem. Anlagebuchhaltung	11'946'610.00	0.00	0.00	11'946'610.00
1084	Gebäude FV	11'162'008.60	298'683.70	0.00	11'460'692.30
10840	Gebäude FV	11'162'008.60	298'683.70	0.00	11'460'692.30
10840.01 *	Gebäude FV gem. Anlagebuchhaltung	11'162'008.60	298'683.70	0.00	11'460'692.30
14	* VERWALTUNGSVERMÖGEN	196'313'640.24	28'210'099.05	20'989'508.66	203'534'230.63
140	Sachanlagen VV	187'250'674.44	27'966'274.95	20'221'855.06	194'995'094.33
1400	Grundstücke VV	61'711'014.00	0.00	0.00	61'711'014.00
14000	Grundstücke Allgemeiner Haushalt	61'711'014.00	0.00	0.00	61'711'014.00
14000.01	Grundstücke allgemeiner Haushalt	61'711'014.00	0.00	0.00	61'711'014.00
1401	Strassen / Verkehrswege	28'677'861.70	1'551'595.56	1'279'484.70	28'949'972.56
14010	Strassen / Wege allgemeiner Haushalt	28'677'861.70	1'551'595.56	1'279'484.70	28'949'972.56

Einwohnergemeinde HRM2

- 152 -

Bilanz		Bestand am 01.01.2018	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2018
14010.01	Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushal	37'656'472.50	1'551'595.56	295'126.90	38'912'941.16
14010.99	WB Strassen und Verkehrswege allg. Haushalt	-8'978'610.80	0.00	984'357.80	-9'962'968.60
1403	Tiefbauten	13'958'435.55	1'651'579.32	384'656.30	15'225'358.57
14032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	13'958'435.55	1'651'579.32	384'656.30	15'225'358.57
14032.01	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	19'227'661.33	1'651'579.32	103.20	20'879'137.45
14032.99	WB Tiefbauten Abwasserbeseitigung	-5'269'225.78	0.00	384'553.10	-5'653'778.88
1404	Hochbauten	51'774'969.25	11'789'815.61	2'641'571.35	60'923'213.51
14040	Hochbauten allgemeiner Haushalt	25'030'256.20	224'161.36	1'428'064.35	23'826'353.21
14040.01	Hochbauten allgemeiner Haushalt	42'628'117.03	224'161.36	77'214.70	42'775'063.69
14040.99	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-17'597'860.83	0.00	1'350'849.65	-18'948'710.48
14045	Hochbauten Seniorenzentrum	25'230'103.90	0.00	860'807.40	24'369'296.50
14045.01	Hochbauten Seniorenzentrum	27'005'878.68	0.00	0.00	27'005'878.68
14045.99	WB Hochbauten Seniorenzentrum	-1'775'774.78	0.00	860'807.40	-2'636'582.18
14046	Hochbauten Heilpädagogische Schule	1'514'609.15	0.00	91'254.60	1'423'354.55
14046.01	Hochbauten Heilpädagogische Schule	2'278'210.65	0.00	0.00	2'278'210.65
14046.99	WB Hochbauten Heilpädagogische Schule	-763'601.50	0.00	91'254.60	-854'856.10
14047	Hochbauten Alterswohnungen SZ	0.00	11'565'654.25	261'445.00	11'304'209.25
14047.01	Hochbauten Alterswohnungen SZ	0.00	11'565'654.25	0.00	11'565'654.25
14047.99	WB Hochbauten Alterswohnungen SZ	0.00	0.00	261'445.00	-261'445.00
1405	Waldungen	7'620.00	0.00	0.00	7'620.00
14050	Waldungen allgemeiner Haushalt	7'620.00	0.00	0.00	7'620.00

Einwohnergemeinde HRM2

Bilanz		Bestand am 01.01.2018	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2018
14050.01	Waldungen allgemeiner Haushalt	7'620.00	0.00	0.00	7'620.00
1406	Mobilien VV	3'069'020.20	956'624.48	1'428'570.68	2'597'074.00
14060	Mobilien allgemeiner Haushalt	2'257'877.90	956'624.48	1'324'728.78	1'889'773.60
14060.01	Mobilien allgemeiner Haushalt	4'410'934.60	513'878.95	457'745.53	4'467'068.02
14060.99	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-2'153'056.70	442'745.53	866'983.25	-2'577'294.42
14065	Mobilien Seniorenzentrum	805'064.00	0.00	101'815.80	703'248.20
14065.01	Mobilien Seniorenzentrum	1'018'158.05	0.00	0.00	1'018'158.05
14065.99	WB Mobilien Seniorenzentrum	-213'094.05	0.00	101'815.80	-314'909.85
14066	Mobilien Heilpädagogische Schule	6'078.30	0.00	2'026.10	4'052.20
14066.01	Mobilien Heilpädagogische Schule	10'130.50	0.00	0.00	10'130.50
14066.99	WB Mobilien Heilpädagogische Schule	-4'052.20	0.00	2'026.10	-6'078.30
1407	Anlagen im Bau VV	28'051'753.74	12'016'659.98	14'487'572.03	25'580'841.69
14070	Anlagen im Bau VV allgemeiner Haushalt	14'390'356.99	9'702'789.90	1'120'905.36	22'972'241.53
14070.10	Anlagen im Bau, Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	7'570'080.57	1'576'770.18	1'119'770.06	8'027'080.69
14070.30	Anlagen im Bau, Tiefbauten allgemeiner Haushalt	0.00	0.00	0.00	0.00
14070.40	Anlagen im Bau, Hochbauten allgemeiner Haushalt	6'820'276.42	8'126'019.72	1'135.30	14'945'160.84
14070.60	Anlagen im Bau, Mobilien allgemeiner Haushalt	0.00	0.00	0.00	0.00
14072	Anlagen im Bau VV Abwasserbeseitigung	3'195'972.58	1'213'640.00	1'801'012.42	2'608'600.16
14072.30	Anlagen im Bau, Tiefbauten Abwasserbeseitigung	3'195'972.58	1'213'640.00	1'801'012.42	2'608'600.16
14075	Anlagen im Bau VV Seniorenzentrum	0.00	0.00	0.00	0.00
14075.40	Anlagen im Bau, Hochbauten Seniorenzentrum	0.00	0.00	0.00	0.00

Einwohnergemeinde HRM2

Bilanz		Bestand am 01.01.2018	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2018
14077	Anlagen im Bau VV Alterswohnungen SZ	10'465'424.17	1'100'230.08	11'565'654.25	0.00
14077.40	Anlagen im Bau, Alterswohnungen SZ	10'465'424.17	1'100'230.08	11'565'654.25	0.00
142	Immaterielle Anlagen	1'194'162.50	138'824.10	640'727.25	692'259.35
1427	Immat. Anlagen in Realisierung	161'254.85	15'000.00	161'254.85	15'000.00
14270	Allgemeiner Gemeindehaushalt	161'254.85	15'000.00	161'254.85	15'000.00
14270.01	Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt	161'254.85	15'000.00	161'254.85	15'000.00
1429	Übrige immaterielle Anlagen	1'032'907.65	123'824.10	479'472.40	677'259.35
14290	Allgemeiner Haushalt	919'407.65	0.00	242'148.30	677'259.35
14290.01	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	2'421'483.20	0.00	0.00	2'421'483.20
14290.99	WB übrige immaterielle Anlagen allg. Haushalt	-1'502'075.55	0.00	242'148.30	-1'744'223.85
14297	Alterswohnungen SZ	113'500.00	123'824.10	237'324.10	0.00
14297.01	Übrige immaterielle Anlagen Alterswohnungen SZ	123'824.10	0.00	123'824.10	0.00
14297.99	WB übrige immaterielle Anlagen Alterswohnungen	-10'324.10	123'824.10	113'500.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	4'000'001.00	105'000.00	0.00	4'105'001.00
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	4'000'001.00	105'000.00	0.00	4'105'001.00
14540	Allgemeiner Gemeindehaushalt	4'000'001.00	105'000.00	0.00	4'105'001.00
14540.01	Beteiligung StWZ Energie AG	4'000'000.00	0.00	0.00	4'000'000.00
14540.02	Beteiligung Publis Public Info Service AG	1.00	0.00	0.00	1.00
14540.03	Beteiligung Spitex Region Zofingen AG	0.00	105'000.00	0.00	105'000.00

Einwohnergemeinde HRM2

Bilanz		Bestand am 01.01.2018	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2018
146	Investitionsbeiträge	3'868'802.30	0.00	126'926.35	3'741'875.95
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	3'868'802.30	0.00	126'926.35	3'741'875.95
14620	Allgemeiner Haushalt	3'868'802.30	0.00	126'926.35	3'741'875.95
14620.01	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	4'200'000.00	0.00	0.00	4'200'000.00
14620.99	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	-331'197.70	0.00	126'926.35	-458'124.05
2	P A S S I V E N	-265'461'037.25	153'715'628.63	152'833'408.22	-266'343'257.66
20	FREMDKAPITAL	-112'675'211.76	141'866'810.22	148'807'697.10	-105'734'324.88
200	Laufende Verbindlichkeiten	-20'835'532.55	133'648'195.46	138'025'742.91	-16'457'985.10
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-6'371'866.89	75'795'875.15	76'740'209.79	-5'427'532.25
20000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-6'326'232.62	65'264'328.37	66'414'325.74	-5'176'235.25
20000.01	Kreditoren Sammelkonto RUF	-6'324'274.07	65'223'708.07	66'412'367.19	-5'135'614.95
20000.80	Zahlungsrückleitungen Kreditoren	-1'958.55	40'620.30	1'958.55	-40'620.30
20001	Kreditoren Sozial- und Personalversicherungen	-45'634.27	10'531'546.78	10'325'884.05	-251'297.00
20001.01	Kreditor Ausgleichskasse SVA	0.00	4'788'027.90	4'733'333.15	-54'694.75
20001.02	Kreditor Comunitas Vorsorgestiftung	0.00	4'890'186.10	4'738'629.30	-151'556.80
20001.03	Kreditor Pensionskasse Musiklehrer	0.00	107'306.90	103'069.40	-4'237.50
20001.04	Kreditor Krankentaggeldversicherung	-8'048.86	223'977.05	230'968.35	-1'057.56
20001.05	Kreditor UVG-Unfallversicherung	-1'806.13	450'341.90	444'096.20	-8'051.83
20001.06	Kreditor UVG-Zusatzversicherung	-25'636.63	41'880.28	47'789.80	-19'727.11

Einwohnergemeinde HRM2

- 156 -

Bilanz		Bestand am 01.01.2018	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2018
20001.07	Kreditor Quellensteuern	-10'142.65	29'826.65	27'997.85	-11'971.45
2001	Kontokorrente mit Dritten	-3'691'177.35	9'155'862.78	11'007'102.40	-1'839'937.73
20010	Kontokorrente mit Dritten	-3'691'177.35	9'155'862.78	11'007'102.40	-1'839'937.73
20010.01 *	Kontokorrent mit Ortsbürgergemeinde	-1'686'642.95	0.00	941'416.86	-745'226.09
20010.02	Kontokorrent mit Forstbetrieb Region Zofingen	-99'291.46	730'993.54	500'000.00	-330'285.00
20010.03	Kontokorrent mit Berufs- und Weiterbildung Zofingen	-1'842'659.28	8'424'869.24	9'540'126.83	-727'401.69
20010.11 *	Kontokorrent mit Eckenstein-Stiftung	-19'975.96	0.00	19'975.96	0.00
20010.12	Kontokorrent mit Wälchli-Stiftung	-42'607.70	0.00	5'582.75	-37'024.95
2002	Steuern	-8'137'301.47	46'903'364.08	48'257'045.91	-6'783'619.64
20020	Verpflichtungen allgemeine Gemeindesteuern	-8'137'301.47	46'406'960.66	47'760'642.49	-6'783'619.64
20020.01	Kantonssteuern	-4'547'589.90	37'816'136.50	39'023'889.75	-3'339'836.65
20020.02	Reformierte Kirchensteuern	-305'373.65	1'792'216.75	1'920'014.10	-177'576.30
20020.03	Römisch-kath. Kirchensteuer	-237'804.30	1'228'773.50	1'333'424.30	-133'153.50
20020.04	Christkath. Kirchensteuern	-19'906.30	5'198.10	24'233.30	-871.10
20020.05	Direkte Bundessteuern	0.00	209'108.00	209'108.00	0.00
20020.13	Haben-Saldo SL Steuerbezug	-803'281.60	643'213.80	803'281.60	-643'213.80
20020.14 *	Überzahlung allgemeine Gemeindesteuern	-2'223'345.72	4'602'314.01	4'446'691.44	-2'378'968.29
20020.15	Überzahlung Sondersteuern	0.00	110'000.00	0.00	-110'000.00
20022	Steuerschulden MWST	0.00	496'403.42	496'403.42	0.00
20022.11	MWSt-Umsatzsteuer Abwasserbeseitigung 8%	0.00	6'007.26	6'007.26	0.00
20022.12	MWSt-Umsatzsteuer Abwasserbeseitigung 7,7%	0.00	314'691.50	314'691.50	0.00
20022.21	MWSt-Umsatzsteuer Abfallwirtschaft 8%	0.00	4'247.70	4'247.70	0.00
20022.22	MWSt-Umsatzsteuer Abfallwirtschaft 7,7%	0.00	78'863.53	78'863.53	0.00
20022.41	MWST-Umsatzsteuer Parkhaus 8%	0.00	96.10	96.10	0.00
20022.42	MWST-Umsatzsteuer Parkhaus 7,7%	0.00	75'409.29	75'409.29	0.00

Einwohnergemeinde HRM2

Bilanz		Bestand am 01.01.2018	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2018
20022.51	MWST-Umsatzsteuer Werkhof 8%	0.00	151.00	151.00	0.00
20022.52	MWST-Umsatzsteuer Werkhof 7,7%	0.00	13'322.49	13'322.49	0.00
20022.61	MWST-Umsatzsteuer Schwimmbad 8%	0.00	0.00	0.00	0.00
20022.62	MWST-Umsatzsteuer Schwimmbad 7,7%	0.00	3'614.55	3'614.55	0.00
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	0.00	0.00	0.00	0.00
20030	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	0.00	0.00	0.00	0.00
20030.01	Kaufrecht Parzelle 339, Zofingen	0.00	0.00	0.00	0.00
2005	Interne Kontokorrente	-1'056'314.36	695'239.41	755'458.37	-996'095.40
20055	Weitere Abrechnungskonten	-1'056'314.36	695'239.41	755'458.37	-996'095.40
20055.01	Abrechnungskonto Bildungszentrum BZZ Betrieb	-310'621.99	105'667.99	0.00	-416'289.98
20055.02	Abrechnungskonto Neujahrsblatt	-2'525.00	0.00	2'525.00	0.00
20055.03	Abrechnungskonto Behördenwaldgang	0.00	9'766.00	9'766.00	0.00
20055.04	Abrechnungskonto Betriebsbeiträge Repol	-574'303.05	540'080.35	574'303.05	-540'080.35
20055.05	Abrechnungskonto Nebenkosten Alterswohnunge	0.00	0.00	3'401.00	-3'401.00
20055.06	Abrechnungskonto Grossratspräsidentinfeier	0.00	0.00	21'218.95	-21'218.95
20055.24	Abrechnungskonto Unwetterschäden 08.07.17 Materialschäden Regionalpolizei	-158'570.20	158'570.20	0.00	0.00
20055.28	Abrechnungskonto Unwetterschäden 08.07.17 Helferfest	-10'294.12	10'294.12	15'105.12	-15'105.12
2006	Depotgelder und Kautionen	-1'578'872.48	1'097'854.04	1'265'926.44	-1'410'800.08
20060	Depotgelder und Kautionen	-1'578'872.48	1'097'854.04	1'265'926.44	-1'410'800.08
20060.01	Fonds Musikschule	-6'442.85	12'204.15	6'951.55	-11'695.45
20060.02	Schlüsselkasse Primar- und Sekundarschule	-4'631.40	0.00	0.00	-4'631.40
20060.03	Schlüsselkasse Bezirksschule	-2'487.05	870.00	0.00	-3'357.05
20060.04	Papierkasse Gemeinde- und Sekundarschule	-52'472.00	20'231.20	9'040.45	-63'662.75
20060.05	Papierkasse Bezirksschule	-67'727.43	49'671.00	42'632.30	-74'766.13

Einwohnergemeinde HRM2

- 158 -

Bilanz		Bestand am 01.01.2018	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2018
20060.06	Schulinformation	-6'542.72	0.00	1'600.00	-4'942.72
20060.07	Alice Baudenbacher-Preis Bezirksschule	-6'668.30	0.00	300.00	-6'368.30
20060.08	Mittagstisch Schulen - Sponsoring	-3'418.10	0.00	3'418.10	0.00
20060.09	Q-Arbeit Schule	-4'005.30	0.00	2'418.65	-1'586.65
20060.10	QM-Pool Kanton	-11'225.50	0.00	3'813.35	-7'412.15
20060.11	Kadettenmusik Zofingen Instrumente-Unterhalt, Noten, Reisen	-2'673.92	1'400.00	2'078.85	-1'995.07
20060.12	Spenden Heilpädagogische Schule	-55'135.10	5'500.00	4'852.30	-55'782.80
20060.13	Spenden StWZ-Bewegungsparks	0.00	0.00	0.00	0.00
20060.14	Neujahrskonzert	0.00	0.00	0.00	0.00
20060.15	Alterskommission Repair-Café	-1'477.75	1'967.50	1'641.15	-1'804.10
20060.20	Anschaffung von Skulpturen	-44'410.65	0.00	1'600.00	-42'810.65
20060.21	Materialgelder Bildungszentrum BZZ	-26'196.15	15'026.00	21'996.25	-19'225.90
20060.23	Schlüsselgelder Bauverwaltung	-17'997.50	0.00	0.00	-17'997.50
20060.24	Personal Stadthaus Hintere Hauptgasse	0.00	1'930.40	1'841.65	-88.75
20060.25	Zivilschutzorganisation Zofingen	-4'762.00	1'460.00	988.75	-5'233.25
20060.26	Spendenkasse Feuerwehr	-13'311.79	5'932.00	3'105.60	-16'138.19
20060.27	Chauffeurkonto Feuerwehr	-363.35	0.00	0.00	-363.35
20060.28	Stadtsaal Zofingen	-3'200.45	0.00	1'627.25	-1'573.20
20060.29	Nähkurse	-2'606.00	0.00	2'606.00	0.00
20060.30	Div. Grabunterhaltsfonds	-8'407.75	0.00	384.15	-8'023.60
20060.31	Mietzinskautionen	-554.30	0.00	0.00	-554.30
20060.32	Flüssige Mittel Betreibungsamt	-373'021.09	199'797.73	373'021.09	-199'797.73
20060.33	Gebäudeunterhalt Jugendherberge / Friedau	-14'002.60	1'298.00	0.00	-15'300.60
20060.34	Spendenfonds Sozialamt	-67'153.27	1'179.20	3'250.00	-65'082.47
20060.35	Spendenfonds Jugendtreff / Nothilfe	-3'885.86	14'867.63	2'666.70	-16'086.79
20060.50	Seniorenzentrum, Depotkonti Bewohner	-498'500.00	523'000.00	498'500.00	-523'000.00
20060.51	Seniorenzentrum, Depotgelder Bewohner	-24'328.87	17'736.25	24'328.87	-17'736.25
20060.52	Seniorenzentrum, Depotgelder Personal	-18'929.35	16'006.55	18'929.35	-16'006.55

Einwohnergemeinde HRM2

- 159 -

Bilanz		Bestand am 01.01.2018	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2018
20060.53	Seniorenzentrum, Spendengelder	-232'334.08	203'709.43	232'334.08	-203'709.43
20060.54	Alterswohnungen, Reservationsgebühren	0.00	0.00	0.00	0.00
20060.55	Abrechnungskonto Heimbewohner SZ	0.00	4'067.00	0.00	-4'067.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-1'350'477.28	4'206'573.60	3'307'712.33	-2'249'338.55
2040	Personalaufwand	-2'810.35	1'966'468.05	1'960'045.40	-9'233.00
20400.01	RA 13. Monatslohn	0.00	1'957'541.65	1'957'235.05	-306.60
20400.02	RA Personalaufwand	-2'810.35	8'926.40	2'810.35	-8'926.40
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-687'876.23	1'318'716.64	687'876.23	-1'318'716.64
20410	RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-687'876.23	1'318'716.64	687'876.23	-1'318'716.64
20410.01	RA Sach- und übriger Personalaufwand	-687'876.23	1'318'716.64	687'876.23	-1'318'716.64
2042	Steuern	-116'139.45	85'090.31	116'139.45	-85'090.31
20420	RA Steuern	-116'139.45	85'090.31	116'139.45	-85'090.31
20420.01	Steuervorauszahlungen / RA Steuern	-116'139.45	85'090.31	116'139.45	-85'090.31
2044	Finanzaufwand / Finanzertrag	-349'350.00	349'350.00	349'350.00	-349'350.00
20440	RA Finanzaufwand / Finanzertrag	-349'350.00	349'350.00	349'350.00	-349'350.00
20440.01	RA Finanzaufwand / Finanzertrag	-349'350.00	349'350.00	349'350.00	-349'350.00
2045	Übriger betrieblicher Ertrag	-148'801.25	301'887.80	148'801.25	-301'887.80
20450	RA übriger betrieblicher Ertrag	-148'801.25	301'887.80	148'801.25	-301'887.80
20450.01	RA übriger betrieblicher Ertrag	-148'801.25	301'887.80	148'801.25	-301'887.80
2046	Passive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	-45'500.00	185'060.80	45'500.00	-185'060.80

Einwohnergemeinde HRM2

- 160 -

Bilanz		Bestand am 01.01.2018	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2018
20460	RA passive Rechnungsabgrenzungen	-45'500.00	185'060.80	45'500.00	-185'060.80
	Investitionsrechnung				
20460.01	RA Investitionsrechnung	-45'500.00	185'060.80	45'500.00	-185'060.80
205	Kurzfristige Rückstellungen	-748'450.00	197'665.00	146'000.00	-800'115.00
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus	-648'450.00	197'540.00	146'000.00	-699'990.00
	Mehrleistungen des Personals				
20500	Kurzfristige Rückstellungen aus	-648'450.00	197'540.00	146'000.00	-699'990.00
	Mehrleistungen des Personals				
20500.01	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-648'450.00	197'540.00	146'000.00	-699'990.00
2055	Kurzfristige Rückstellungen	-100'000.00	125.00	0.00	-100'125.00
	übrige betriebliche Tätigkeiten				
20550.01 *	Kurzfristige Rückstellung übrige betriebliche Tätig	-100'000.00	125.00	0.00	-100'125.00
2058	Kurzfristige Rückstellungen der	0.00	0.00	0.00	0.00
	Investitionsrechnung				
20580	Kurzfristige Rückstellungen für	0.00	0.00	0.00	0.00
	Sachanlagen der Investitionsrechnung				
20580.01	Kurzfristige Rückstellung Umgebungsarbeiten Brunnenhof	0.00	0.00	0.00	0.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-79'487'246.26	2'162'906.81	695'639.35	-80'954'513.72
2064	Darlehen, Schuldscheine	-76'000'000.00	1'500'000.00	500'000.00	-77'000'000.00
20640	Langfristige Darlehen	-76'000'000.00	1'500'000.00	500'000.00	-77'000'000.00
20640.01	Langfristige Darlehen PostFinance	-45'000'000.00	0.00	0.00	-45'000'000.00
20640.02	Langfristige Darlehen Ausgleichsfonds AHV/IV/EC	-10'000'000.00	0.00	0.00	-10'000'000.00

Einwohnergemeinde HRM2

Bilanz		Bestand am 01.01.2018	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2018
20640.03 *	Langfristiges Darlehen Ortsbürgergemeinde Zofingen	-8'000'000.00	1'000'000.00	0.00	-9'000'000.00
20640.04	Langfristiges Darlehen Forstbetrieb Region Zofingen	-3'000'000.00	500'000.00	500'000.00	-3'000'000.00
20640.05	Langfristiges Darlehen Luzerner Pensionskasse	-10'000'000.00	0.00	0.00	-10'000'000.00
2068	Passivierte Investitionsbeiträge	-3'487'246.26	662'906.81	195'639.35	-3'954'513.72
20687	Passivierte Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-3'487'246.26	662'906.81	195'639.35	-3'954'513.72
20687.20	Passivierte Investitionsbeiträge von privaten Haushalten Abwasserbeseitigung (Anschlussgebühren)	-3'487'246.26	662'906.81	195'639.35	-3'954'513.72
208	Langfristige Rückstellungen	-8'511'588.37	1'650'941.55	6'293'686.77	-3'868'843.15
2086	Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	-8'511'588.37	1'650'941.55	6'293'686.77	-3'868'843.15
20860 *	Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	-8'511'588.37	1'650'941.55	6'293'686.77	-3'868'843.15
20860.01	Beitragsreserven Comunitas-Vorsorgestiftung	-1'253'942.85	0.00	0.00	-1'253'942.85
20860.02	Rückstellungen für Ausfinanzierung APK	-5'371'636.77	650'941.55	6'022'578.32	0.00
20860.03	Rückstellungen für Renten ehem. St.PK und Teuerungsausgleich auf APK-Renten	-863'780.65	0.00	112'513.45	-751'267.20
20860.04	Rückstellungen für Besitzstandskosten Renten	-1'022'228.10	1'000'000.00	158'595.00	-1'863'633.10
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	-1'741'917.30	527.80	338'915.74	-1'403'529.36
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	-1'483'175.60	0.00	336'618.29	-1'146'557.31
20910.01	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	-401'981.35	0.00	27'656.04	-374'325.31
20910.02	Fonds Regionalpolizei	-940'652.00	0.00	300'000.00	-640'652.00

Einwohnergemeinde HRM2

- 162 -

Bilanz		Bestand am 01.01.2018	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2018
20910.03	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	-140'542.25	0.00	8'962.25	-131'580.00
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersön- lichkeit im FK	-258'741.70	527.80	2'297.45	-256'972.05
20920.01	Altersfürsorgefonds M. Durnwalder-Borner Stammkapital CHF 39'945.00	-39'914.00	0.00	0.00	-39'914.00
20920.02	Altersfürsorgefonds Dr. phil. Eugen Durnwalder-Borner Stammkapital CHF 50'000.00	-50'000.00	0.00	0.00	-50'000.00
20920.03	Altersfürsorgefonds Joseph Fehlmann Stammkapital CHF 89'324.00	-89'304.00	0.00	0.00	-89'304.00
20920.04	Schulsportfonds Dr. phil. Eugen Durnwalder-Borner Stammkapital CHF 27'412.50	-14'932.85	463.20	1'449.30	-13'946.75
20920.05	Heimatkundefonds Bezirksschule Dr. phil. E. Durnwalder-Borner Stammkapital CHF 32'000.00	-24'889.20	24.90	250.00	-24'664.10
20920.06	Bossardsches Regimentsstipendium Stammkapital 4'000 Pfund (Jahr 1738)	-29'907.70	29.90	598.15	-29'339.45
20920.07	Eugen Petzold-Stiftung Stammkapital CHF 300.00 (Jahr 1866)	-9'793.95	9.80	0.00	-9'803.75
29	EIGENKAPITAL	-152'785'825.49	11'848'818.41	4'025'711.12	-160'608'932.78
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	-21'954'045.18	209'970.45	147'961.06	-22'016'054.57
2900	Spezialfinanzierungen im EK	-21'954'045.18	209'970.45	147'961.06	-22'016'054.57
29002	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	-18'134'858.52	0.00	12'854.20	-18'122'004.32

Einwohnergemeinde HRM2

- 163 -

Bilanz		Bestand am 01.01.2018	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2018
29002.01	Verpflichtungen / Vorschüsse Abwasserbeseitigung	-18'134'858.52	0.00	12'854.20	-18'122'004.32
29003	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	-1'309'183.92	47'152.84	0.00	-1'356'336.76
29003.01	Verpflichtungen / Vorschüsse Abfallwirtschaft	-1'309'183.92	47'152.84	0.00	-1'356'336.76
29005	Spezialfinanzierung Seniorenzentrum	-2'158'389.58	0.00	119'431.19	-2'038'958.39
29005.01	Verpflichtungen / Vorschüsse Seniorenzentrum	-2'158'389.58	0.00	119'431.19	-2'038'958.39
29005.10	Erneuerungs- / Baufonds Seniorenzentrum	0.00	0.00	0.00	0.00
29006	Spezialfinanzierung Heilpädagogische Schule	-347'341.73	162'817.61	0.00	-510'159.34
29006.01	Verpflichtung / Vorschüsse Heilpädagogische Schule HPS	-347'341.73	162'817.61	0.00	-510'159.34
29007	Spezialfinanzierung Alterswohnungen	-4'271.43	0.00	15'675.67	11'404.24
29007.01	Verpflichtungen / Vorschüsse Alterswohnungen	-4'271.43	0.00	15'675.67	11'404.24
291	Fonds	-3'932'022.97	9'117.60	199'887.70	-3'741'252.87
2910	Fonds im Eigenkapital	-3'255'160.63	8'962.25	140'462.45	-3'123'660.43
29100	Fonds im Eigenkapital	-3'255'160.63	8'962.25	140'462.45	-3'123'660.43
29100.04	Spezialfonds Parkplätze (ER 16.09.2008, GK 164	-3'255'160.63	8'962.25	140'462.45	-3'123'660.43
2911	Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK	-676'862.34	155.35	59'425.25	-617'592.44
29110.01	Fonds "Renovationen Altstadt"	-48'700.00	0.00	0.00	-48'700.00
29110.02	Bibliotheksfonds	-78'272.51	0.00	5'000.00	-73'272.51
29110.03	Legat Erika Ineichen für Stadtbibliothek	-25'162.90	0.00	0.00	-25'162.90
29110.04	Kulturfonds	-127'075.18	0.00	25'188.00	-101'887.18

Einwohnergemeinde HRM2

Bilanz		Bestand am 01.01.2018	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2018
29110.05	Spende für finanziell benachteiligte Mitmenschen in Zofingen	-264'929.20	0.00	25'745.25	-239'183.95
29110.07	Fonds Zofinger Neujahrsblatt	-24'000.00	0.00	2'492.00	-21'508.00
29110.08	Fonds Blumenschmuck Rathaus	-6'000.00	0.00	1'000.00	-5'000.00
29110.09	Fonds Stadtgeschichte	-2'471.65	155.35	0.00	-2'627.00
29110.10	E. & H. Hauenstein-Preis 2011 für Altstadtbrunnen	-17'412.95	0.00	0.00	-17'412.95
29110.11	Fonds Investitionen Hirschpark	-82'837.95	0.00	0.00	-82'837.95
295	Aufwertungsreserve	-89'030'869.31	0.00	0.00	-89'030'869.31
2950	Aufwertungsreserve	-89'030'869.31	0.00	0.00	-89'030'869.31
29500	Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	-89'030'869.31	0.00	0.00	-89'030'869.31
29500.01	Aufwertungsreserve übrige Anlagen	-26'749'907.31	0.00	0.00	-26'749'907.31
29500.02	Aufwertungsreserve Grundstücke	-62'280'962.00	0.00	0.00	-62'280'962.00
299	Bilanzüberschuss / -fehlbetrag	-37'868'888.03	11'629'730.36	3'677'862.36	-45'820'756.03
2990	Jahresergebnis	-3'677'862.36	7'951'868.00	3'677'862.36	-7'951'868.00
29900	Jahresergebnis	-3'677'862.36	7'951'868.00	3'677'862.36	-7'951'868.00
29900.01	Jahresergebnis	-3'677'862.36	7'951'868.00	3'677'862.36	-7'951'868.00
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-34'191'025.67	3'677'862.36	0.00	-37'868'888.03
29990.01	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-34'191'025.67	3'677'862.36	0.00	-37'868'888.03
Total		0.00	325'163'141.60	325'163'141.60	0.00

17. GELDFLUSSRECHNUNG

Einwohnergemeinde Zofingen

	2018	2017
	CHF	CHF
Bezeichnung		
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	8'013'877.39	4'319'578.18
Abschreibungen von Verwaltungsvermögen und Investitionsbeiträgen	5'668'808.60	5'199'001.20
Abtragung Bilanzfehlbetrag	0.00	0.00
Wertberichtigungen auf Darlehen und Beteiligungen	0.00	0.00
Auflösung passivierte Investitionsbeiträge (-)	-195'639.35	-153'149.17
Entnahme (-) aus Aufwertungsreserve	0.00	0.00
Realisierte Kursverluste (+) und Gewinne (-) / Wertberichtigungen Anlagen FV	-298'683.70	-478'241.35
Aufwertung VV (-)	0.00	0.00
Abnahme (+) / Zunahme (-) von Forderungen	3'011'248.58	-2'580'863.27
Abnahme (+) / Zunahme (-) von aktiven Rechnungsabgrenzungen	-71'039.07	242'529.86
Abnahme (+) / Zunahme (-) von Vorräten	0.00	0.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von laufenden Verbindlichkeiten	-3'091'793.43	2'824'285.70
Abnahme (-) / Zunahme (+) von passiven Rechnungsabgrenzungen	811'580.47	-55'470.55
Abnahme (-) / Zunahme (+) von kurzfristigen Rückstellungen	51'665.00	39'680.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von langfristigen Rückstellungen	-4'642'745.22	9'821.20
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Fonds im Eigenkapital	-131'500.20	-74'192.70
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK	-59'425.25	-32'366.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Vorfinanzierungen	0.00	-54'822.56
Abnahme (-) / Zunahme (+) Verpflichtung Spezialfinanzierung HPS (aus Anteil APK-Ausfinanzierungskosten)	0.00	0.00
Geldfluss aus operativer Tätigkeit	9'066'353.82	9'205'790.54
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		
Liquiditätswirksame Einnahmen (+) der Investitionsrechnung (exkl. Darlehen/Beteiligungen)	2'004'856.44	1'074'005.67
Liquiditätswirksame Ausgaben (-) der Investitionsrechnung (exkl. Darlehen/Beteiligungen)	-12'413'705.34	-15'012'538.26
Rückzahlung bzw. Verkauf (+) von Darlehen und Beteiligungen, Grundkapitalien VV	0.00	0.00
Vergabe bzw. Kauf (-) von Darlehen und Beteiligungen, Grundkapitalien VV	-105'000.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-10'513'848.90	-13'938'532.59
Verkauf (+) von Sachanlagen FV	0.00	1'226'041.35
Kauf (-) / Investitionen (-) von Sachanlagen FV	0.00	-5'676'806.65
Zunahme (-) / Abnahme (+) von Kontokorrenten (aktive) mit Dritten	0.00	0.00
Verkauf (+) von Finanzanlagen FV	45'000.00	6'815'000.00
Kauf (-) von Finanzanlagen FV	-62'050.00	-5'000'350.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	-17'050.00	-2'636'115.30
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-10'530'898.90	-16'574'647.89
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Kontokorrenten (passive) mit Dritten	-1'851'239.62	1'408'083.09
Aufnahme (+) von Finanzverbindlichkeiten	1'500'000.00	10'000'000.00
Rückzahlung (-) von Finanzverbindlichkeiten	-500'000.00	0.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-338'387.94	-791'375.15
Zunahme (+) von Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK	155.35	960.40
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-1'189'472.21	10'617'668.34
Total Geldfluss	-2'654'017.29	3'248'810.99
Bestand Flüssige Mittel 1.1.	15'655'159.55	12'406'348.56
Bestand Flüssige Mittel 31.12.	13'001'142.26	15'655'159.55
Kontrollrechnung Differenz Geldfluss	0.00	0.00

18.1 EIGENKAPITALNACHWEIS EINWOHNERGEMEINDE ZOFINGEN 2018

	Verpflichtungen bzw. Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen	Fonds	Aufwertungsreserve VV	Neubewertungs- reserve FV	Bilanzüberschuss / -fehlbetrag	Eigenkapital (Total)
	290	291	295	296	299	29
Bestand per 01.01.	CHF 21'954'045.18	CHF 3'932'022.97	CHF 89'030'869.31	CHF -	CHF 37'868'888.03	CHF 152'785'825.49
Verzinsung Legate und Stiftungen des EK 3409						CHF -
Einlagen in Spezialfinanzierungen EK 3510						CHF -
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK 4510						CHF -
Einlagen in Fonds des EK 3511		CHF 8'962.25				CHF 8'962.25
Einlagen in Legate und Stiftungen im EK 3512		CHF 155.35				CHF 155.35
Entnahmen aus Fonds EK 4511		CHF 140'462.45				CHF 140'462.45
Entnahmen aus Legaten und Stiftungen im EK 4512		CHF 59'425.25				CHF 59'425.25
Umbuchung Neubewertungsreserve FV						CHF -
Umbuchung Aufwertungsreserve Spezialfinanzierungen						CHF -
Umbuchungen innerhalb des Eigenkapitals						CHF -
Jahresergebnis 90	CHF 62'009.39				CHF 7'951'868.00	CHF 8'013'877.39
Bestand per 31.12.	CHF 22'016'054.57	CHF 3'741'252.87	CHF 89'030'869.31	CHF -	CHF 45'820'756.03	CHF 160'608'932.78

18.2 RÜCKSTELLUNGSSPIEGEL EINWOHNERGEMEINDE ZOFINGEN 2018

	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals		Kurzfristige Rückstellungen übrige betriebliche Tätigkeit		Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	Total Sachgruppen
	2050		2055		2086	205x / 208x
Bestand per 01.01.	CHF	648'450.00	CHF	100'000.00	CHF 8'511'588.37	CHF 9'260'038.37
Bildungen (inkl. Erhöhungen)	CHF	120'550.00	CHF	125.00	CHF 1'633'941.55	CHF 1'754'616.55
Verwendungen / Auflösung	CHF	-69'010.00	CHF	-	CHF -6'276'686.77	CHF -6'345'696.77
Bestand per 31.12.	CHF	699'990.00	CHF	100'125.00	CHF 3'868'843.15	CHF 4'668'958.15

Kommentar zu den wichtigsten Positionen:

2050 Rückstellungen Mehrleistungen Personal

Die Höhe der Rückstellung wurde aufgrund des Gleitzeit- und Feriensaldos der einzelnen Mitarbeitenden per 31.12. mit dem individuellen Kostensatz berechnet. Die Veränderungen der Rückstellungen werden jeweils direkt den Lohnkosten der betreffenden Funktionen belastet bzw. gutgeschrieben.

2055 Rückstellungen übrige betriebliche Tätigkeit

Die Grube Spitalhof, Oftringen, ist überwachungsbedürftig. Die dafür anfallenden Kosten werden von der Ortsbürgergemeinde Zofingen als Grundeigentümerin vorfinanziert bis ein entsprechender Kostenteiler verfügt wird. Es ist davon auszugehen, dass unter anderem die Einwohnergemeinde Zofingen (als sog. VerhaltensstörerIn) sich an den Nettokosten (nach Abzug allfälliger Bundes- und Kantonsbeiträge) zu beteiligen hat, wofür zu Lasten der Erfolgsrechnung 2016 eine Rückstellung gebildet wurde. Der Sachverhalt hat sich im Rechnungsjahr nicht wesentlich verändert, weshalb die Rückstellung in unveränderter Höhe belassen wurde. Wann die Kostenteilung erfolgt, ist davon abhängig, wann eine entsprechende rechtskräftige Kostenteilungsverfügung vorliegt und ist zum heutigen Zeitpunkt noch nicht absehbar.

Für die Boilerrevision wurde zu Lasten der Spezialfinanzierung Alterswohnungen Rosenberg eine Rückstellung von CHF 125 neu gebildet.

2086 Rückstellungen für Ausfinanzierung APK

Gemäss dem Bundesgerichtsurteil im Musterprozess der Aarg. Pensionskasse APK gegen die Gemeinde Rudolfstetten-Friedlisberg wurden die anteiligen Kosten der Ausfinanzierung inkl. den aufgelaufenen Zinsen zu Lasten der Einwohnergemeinde per 01.01.2014 mit CHF 22 Mio. zurückgestellt. Die Ausfinanzierung der Rentnerinnen und Rentner ist im Jahr 2015 zu Lasten der Rückstellungen erfolgt, für die Aktiv-Versicherten wurde 2016 eine Akontozahlung geleistet. Das Bundesgericht hat mit Urteil vom 12.09.2018 entschieden, dass die beim Eintritt im Jahr 1984 von der Einwohnergemeinde geleistete Ausfinanzierung nicht mehr zu berücksichtigen sei. Dieser Entscheid hatte zur Folge, dass der APK eine Schlusszahlung von CHF 1,54 Mio. geleistet werden musste. Weiter hat das Bundesgericht bestätigt, dass die Wertschwankungsreserven als Beitragsreserven (mit Verwendungsverzicht) einbezahlt wurden. Das hat zur Folge, dass diese von der APK zurückbezahlt werden müssten, sofern sich die APK nach Ableben des letzten "Zofinger" Rentners nicht unterhalb des Zieldeckungsgrads befindet. Nach Abrechnung der Anwaltskosten und der Rückerstattung der anteiligen Kosten durch die angeschlossenen Betriebe betrug die Rückstellung noch CHF 4,31 Mio. Von diesem Betrag wurde CHF 1 Mio. für eine Erhöhung der Rückstellungen für Besitzstandskosten Renten verwendet. Die verbleibenden CHF 3,31 Mio. wurden Gunsten der Erfolgsrechnung 2018 aufgelöst.

2086 Rückstellungen für Renten ehemalige Städtische Pensionskasse und Teuerungsausgleich auf APK-Renten

Bei der seinerzeitigen Auflösung der Städt. Pensionskasse und dem Beitritt zur APK im Jahr 1984 wurden die Rentner behalten und nicht in die neue PK überführt. Im Weiteren wurde bis ins Jahr 2007 auf den APK-Renten jeweils die Teuerung zu Lasten der Einwohnergemeinde ausgeglichen. Da es sich um gegenwärtige Verpflichtungen handelt, deren Ursprung in der Vergangenheit liegt, wurden per 01.01.2014 entsprechende Rückstellungen gebildet. Die Berechnungen basieren auf den aktuellen Auszahlungen hochgerechnet mit den Lebenserwartungen der einzelnen Bezüger zuzüglich einem Zuschlag für Langlebigkeit. Der so berechnete Rückstellungsbedarf beläuft sich auf CHF 1'500'000. Per Ende 2018 stehen davon noch CHF 751'267 zur Verfügung.

2086 Rückstellungen für Besitzstandskosten Renten

Allen Angestellten, welche das ordentliche Pensionsalter im Angestelltenverhältnis mit der Einwohnergemeinde erreichen, wurde beim Wechsel der Pensionskasse im Jahr 2008 die volle Besitzstandswahrung zugesichert. Im Rahmen des Restatement per 01.01.2014 wurde für diese Verpflichtung eine Rückstellung von CHF 1,5 Mio. gebildet. Davon musste bis 31.12.2018 CHF 0,64 Mio. für seitdem erfolgte Pensionierungen verwendet werden. Wegen der rückläufigen Verzinsung der Altersguthaben und weil voraussichtlich mehr Personen das Pensionsalter im Angestelltenverhältnis mit der Einwohnergemeinde erreichen werden, dürfte dieser Betrag nicht ausreichen. Die Rückstellung wurde deshalb im Jahr 2018 um CHF 1 Mio. erhöht.

18.3 BETEILIGUNGS- UND GEWÄHRLEISTUNGSSPIEGEL PER 31.12.2018

Organisation	Rechtsform	Tätigkeitsgebiet	Eigenkapital	Anteil der Gemeinde	Buchwert per 31.12.	Bemerkungen
Privatrechtliche Unternehmungen (Aktiengesellschaften, Gesellschaften mit beschränkter Haftung, Genossenschaften)						
Gemeindeammänner-Vereinigung	Verein	Förderung der Leistungsfähigkeit der Gemeinden und Wahrung ihrer Interessen			-	
Publis Public Info Service AG	Aktiengesellschaft	Informatikdienstleistungen inkl. Beratung	308'025.12		1.00	EK gemäss Abschluss 31.12.2017 (77 %)
StWZ Energie AG	Aktiengesellschaft	Halten von Beteiligungen und operative Führung der gehaltenen Gesellschaften in den Bereichen Strom, Erdgas, Wasser, Wärme (siehe HR-Auszug)	44'056'305.00	100%	4'000'000.00	EK gemäss konsolidierter Jahresrechnung per 31.12.2017
Verein Chance Z	Verein	Soziale Stellenvermittlung	11'794.78		-	EK gemäss Abschluss 31.03.2018
Spitex Region Zofingen AG	Aktiengesellschaft	Betrieb einer Spitex-Organisation, Versorgung der Bevölkerung mit Spitex-Dienstleistungen (Krankenpflege und Hilfe zu Hause)		24,48 %	105'000.00	Aktienkapital: CHF 429'000.00; Nachschusspflicht durch angeschlossene Gemeinden; Betriebsaufnahme per 01.01.2019

Gemeindeverbände						
erzo (Entsorgung Region Zofingen)	Gemeindeverband	Betrieb einer Kläranlage, Kehrverbrennungsanlage und Kadaversammelstelle	99'913'384.00		-	EK gemäss Abschluss 31.12.2017 (Bereiche Kläranlage und Kehrverbrennung)
zofingenregio	Gemeindeverband		235'850.00		-	Rücklagen gemäss Abschluss 31.12.2017

Verträge						
Aarg. Gebäudeversicherung AGV		Einsetzung der Ortsfeuerwehr als Stützpunktfeuerwehr A für den regionalen Einsatz				
Aarg. Gebäudeversicherung AGV		Einsatz von Autodrehleiter und Hubrettungsfahrzeug der Stützpunktfeuerwehr				
Alfred Jost, Safenwil		Vertrag über die Dienstleistungen und Aufgaben des Bestattungsfunktionärs				
Auto-Interleasing AG	Aktiengesellschaft	Rahmenvereinbarung Fullservice Flottenleasing Regionalpolizei				
Departement Bau, Verkehr und Umwelt des Kantons Aargau	Leistungsvertrag	Einsatz, Ausrüstung, Ausbildung und Entschädigung der Ölwehr				
Departement Bildung, Kultur und Sport des Kantons Aargau	Leistungsvertrag	Betrieb/Führung der Heilpädagogischen Schule Zofingen				
div. Gemeinden	Gemeindevertrag	gemeinsame Führung der Oberstufe				Gde. Bottenwil und Uerkheim
div. Gemeinden	Gemeindevertrag	Zusammenarbeit bei der stationären Altersbetreuung				Gde. Bottenwil, Brittnau, Uerkheim, Seniorenzentrum
div. Gemeinden	Gemeindevertrag	Gewährleistung der polizeilichen Grundversorgung				Gde. Aarburg, Attelwil, Bottenwil, Brittnau, Holziken, Kirchleerau, Kölliken, Moosleerau, Muhen, Murgenthal, Oftringen, Reitnau, Rothrist, Safenwil, Schlossrued, Schmiedrued, Schöftland, Staffelfach, Strengelbach, Uerkheim, Vordemwald, Wiliberg
div. Gemeinden	Gemeindevertrag	Zusammenarbeit innerhalb des Zivilstandskreises Zofingen				Gde. Bottenwil, Brittnau, Murgenthal, Rothrist, Safenwil, Strengelbach, Vordemwald

18.3 BETEILIGUNGS- UND GEWÄHRLEISTUNGSSPIEGEL PER 31.12.2018

Organisation	Rechtsform	Tätigkeitsgebiet	Eigenkapital	Anteil der Gemeinde	Buchwert per 31.12.	Bemerkungen
div. Gemeinden	Gemeindevertrag	Organisatorische Zusammenarbeit im Bereich des Zivilschutzes				Gde. Brittnau, Murgenthal, Rothrist, Strengelbach, Vordemwald
div. Gemeinden	Gemeindevertrag	Bildung eines gemeinsamen Führungsorgan				Gde. Brittnau, Murgenthal, Rothrist, Strengelbach, Vordemwald
div. Gemeinden	Gemeindevertrag	Führung des Betreibungsamtes				Gde. Bottenwil, Brittnau, Safenwil, Strengelbach, Wiliberg
div. Gemeinden	Gemeindevertrag	Übertragung von Aufgaben in der Sozialhilfe (SH) und im Kindes- und Erwachsenenschutz (KES)				Gde. Attelwil (gekündigt per 31.12.18) Brittnau, Kirchleerau (SH gekündigt per 31.12.18), Staffelbach (nur KES), Uerkheim, Wiliberg
DVI Finanzen und Ressourcen Immobilien Aargau, Aarau	Vereinbarung	Bereitstellung und Nutzung der Steuerapplikationen VERANA (Veranlagung) und STAG (Bezug)				
DVI Finanzen und Ressourcen Immobilien Aargau, Aarau		Mietvertrag für Geschäftsräumlichkeiten Posten Schöffland, Dorfstrasse 1				
easyfind.ch (Fundservice Schweiz) Fachstelle E-Government Aargau		Leistungsvertrag betr. Erbringung von Dienstleistungen im Bereich Fundservice Schweiz				
Gebäudeversicherung Luzern	Leistungsvereinbarung	Einsätze Strassenrettung und Autodrehleiter im Einsatz-/Feuerschutzgebiet Kanton Luzern				
Gemeinde Aarburg	Gemeindevertrag	Übertragung von Aufgaben im Bereich Administration Betreuungsgutscheine				
Gemeinde Brittnau	Gemeindevertrag	Zusammenschluss ihrer Bezirksschulen				
Gemeinde Uerkheim	Gemeindevertrag	Übertragung von Aufgaben im Bereich der Bauverwaltung				
Gemeinden Brittnau und Strengelbach	Gemeindevertrag	Übertragung von Aufgaben im Bereich Schulsozialarbeit				
Gemeindeverband zofingenregio	Gemeindevertrag	Führung der Koordinationsstelle Freiwilligenarbeit				
Gloor Transport AG	Aktiengesellschaft	Grün- und Kehrlichtabfuhr				
Gloor Transport AG	Aktiengesellschaft	Betrieb der Entsorgungs- und Wertstoffsammelstelle				
Hörni Heiner, Zofingen		mehrfähriger Mietvertrag für Räumlichkeiten Jugendkulturlokal				
Loomis Schweiz AG, Kloten	Aktiengesellschaft	Rahmenvertrag betr. Dienstleistungen für Werttransporte, Münz- und Notenverarbeitung in Kunststoffbehälter mit Sicherheitsplomben				
papirec SA, Carouge	Aktiengesellschaft	Vertrag zur Übernahme von Altpapier				
Peter Brühlmann, Zofingen		Friedhofgärtner				
Pro Senectute Aargau, Aarau		Leistungsvereinbarung Hilfe zu Hause				
René Faigle AG	Aktiengesellschaft	Miet- und Service-Rahmenvereinbarung für Multifunktionsgeräte Stadtverwaltung				
Ruf Informatik AG, Schlieren	Aktiengesellschaft	Vertrag über den Betrieb der Gemeindefachlösungen				
Schweizerische Bundesbahnen SBB	spezialgesetzliche Aktiengesellschaft	Bezug von Leistungen von der Stützpunktfeuerwehr Zofingen im Hinblick auf Ereignisse auf der Neubaustrecke Mattstetten-Rothrist				

18.3 BETEILIGUNGS- UND GEWÄHRLEISTUNGSSPIEGEL PER 31.12.2018

Organisation	Rechtsform	Tätigkeitsgebiet	Eigenkapital	Anteil der Gemeinde	Buchwert per 31.12.	Bemerkungen
Securitas AG	Aktiengesellschaft	Leistungsvertrag betr. Kontrollen im ruhenden Verkehr und Verkehrsdienst auf dem Gemeindegebiet Zofingen				
Smartec Services AG, Rotkreuz	Aktiengesellschaft	Mietvertrag Multifunktionsgerät Seniorenzentrum				
StWZ Energie AG	Aktiengesellschaft	Leistungsvereinbarung Projektierung, Erstellung, Betrieb und Unterhalt der öffentlichen Beleuchtung inkl. Lieferung elektrischer Energie auf dem Gemeindegebiet Zofingen				
StWZ Erdgas- und Fernwärme AG	Aktiengesellschaft	Konzessionsvertrag mit Leistungsvereinbarung				
StWZ Strom AG	Aktiengesellschaft	Konzessionsvertrag mit Leistungsvereinbarung				
StWZ Wasser AG	Aktiengesellschaft	Konzessionsvertrag mit Leistungsvereinbarung				
Verein Spitex Zofingen-Mühlethal	Verein	Leistungsvertrag Dienstleistungen der Hilfe und Pflege zu Hause	160'547.27	0%		- EK gemäss Abschluss 31.12.2017
Vorpe & Gloor AG	Aktiengesellschaft	Erbringung von Dienstleistungen im Bereich Wohnen im Alter				

Andere						

Eventualverbindlichkeiten	Laufzeit	Betrag	Bemerkungen
Deponie Spitalhof Oftringen, Anteile an allfälligen Sanierungskosten	offen		Falls eine Sanierung der ehemaligen Deponie Spitalhof (Parz. 548, Oftringen) erforderlich wird, hat sich die Einwohnergemeinde, als ein von mehreren Betreiberinnen, voraussichtlich zu einem prozentualen Anteil an den Kosten zu beteiligen.
Rückforderungen MiGeL (Mittel- und Gegenständeliste) für die Jahre 2015 bis 2017	offen		Die tarifsuisse ag hat im Auftrag von 19 Krankenversicherern beim Versicherungsgericht des Kantons Aargau eine Rückforderungsklage gegen 70 Aargauer Pflegeheime eingereicht. Sie will für die Jahre 2015 bis 2017 die vergüteten Mittel und Gegenstände von den Pflegeheimen zurückfordern. Sollte die Klage gutgeheissen werden, müssten die Rückforderungen über die Restkostenfinanzierung der Gemeinden abgewickelt werden.

18.3 BETEILIGUNGS- UND GEWÄHRLEISTUNGSSPIEGEL PER 31.12.2018

Organisation	Rechtsform	Tätigkeitsgebiet	Eigenkapital	Anteil der Gemeinde	Buchwert per 31.12.	Bemerkungen
Eventualguthaben				Laufzeit	Betrag	Bemerkungen
Rückforderungen MiGeL (Mittel- und Gegenständeliste) für das Jahr 2018				offen		Die Kosten für Mittel und Gegenstände für das Jahr 2018 mussten von den Gemeinden übernommen werden. In einem Musterprozess gegen einen Krankenversicherer wird geklärt, ob die Gemeinden die Kosten von den Krankenversicherern zurückfordern können.
Aarg. Pensionskasse APK, Aarau (mit Verwendungsverzicht einbezahlte Wertschwankungs-/Betragsreserven)				offen	6'781'145.15	Sofern sich die APK nach Ableben des letzten "Zofinger" Rentners nicht unterhalb des Zieldeckungsgrads befindet, müssen die mit Verwendungsverzicht einbezahlten Wertschwankungs-/Beitragsreserven zurückerstattet werden.

18.4 Kreditkontrolle per 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Kredit	bewilligter Kredit exkl. allf. Teuerung	beansprucht bis 31.12.2018	noch verfügbar
<u>0</u>	<u>Allgemeine Verwaltung</u>				
<u>0222</u>	<u>Informatik, Kommunikation</u>				
5060.06	Erneuerung Informatik-Strukturen gem. IT-Strategie 2016 - 2020, Phase 2	Einwohnerrat, 22.10.2018 GK 66	500'000.00	15'000.00	485'000.00
<u>1</u>	<u>Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</u>				
<u>1610</u>	<u>Militärische Verteidigung</u>				
5040.00	Militärunterkunft Rosengarten, Sanierung/ Wiederherstellung nach Unwetter 08.07.2017	Stadtrat, Zusatzkredit 08.11.2017	187'267.00 netto	571'571.53 Versicherungsleistungen pendent	-384'304.53
<u>2</u>	<u>Bildung</u>				
<u>2170</u>	<u>Schulanlagen</u>				
5040.04	Neubau Quartierschulhaus BZZ, Projektierung	Einwohnerrat, 16.09.2013 GK 171	1'200'000.00	1'094'989.20	105'010.80
5040.05	Neubau Quartierschulhaus BZZ, Realisierung	Einwohnerrat, 14.03.2016 GK 106, Volksabst. 06.06.2016	17'980'000.00	10'533'992.41	7'446'007.59
5040.11	Quartierschulhaus Mühlethal, Erneuerung Wärmeerzeugung, Erweiterung Schulanlagen	Einwohnerrat, 20.03.2017 GK 143	1'845'000.00	1'922'965.60	-77'965.60
5040.25	Oberstufenzentrum Rebberg, Studienauftrag	Einwohnerrat, 26.06.2017 GK 142	450'000.00	419'214.35	30'785.65
5040.40	Bildungszentrum Zofingen, Erweiterte Instand- setzung und Umnutzung HPS, Projektierung	Einwohnerrat, 17.09.2018, GK 62 Volksabstimmung 25.11.2018	858'000.00	13'622.40	844'377.60
5040.41	Bildungszentrum Zofingen, Erweiterte Instand- setzung und Umnutzung HPS, Ausführung	Einwohnerrat, 17.09.2018, GK 62 Volksabstimmung 25.11.2018	21'469'000.00	0.00	21'469'000.00

18.4 Kreditkontrolle per 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Kredit	bewilligter Kredit exkl. allf. Teuerung	beansprucht bis 31.12.2018	noch verfügbar
6320.40	Bildungszentrum Zofingen, Erweiterte Instandsetzung und Umnutzung HPS, Beitrag HPS an Projektierung	Einwohnerrat, 17.09.2018, GK 62 Volksabstimmung 25.11.2018	-244'000.00	0.00	-244'000.00
6320.41	Bildungszentrum Zofingen, Erweiterte Instandsetzung und Umnutzung HPS, Beitrag HPS an Ausführung	Einwohnerrat, 17.09.2018, GK 62 Volksabstimmung 25.11.2018	-6'098'000.00	0.00	-6'098'000.00
6320.43	Bildungszentrum Zofingen, Erweiterte Instandsetzung und Umnutzung HPS, Beitrag Berufsschule an Projektierung	Einwohnerrat, 17.09.2018, GK 62 Volksabstimmung 25.11.2018	-557'500.00	0.00	-557'500.00
6320.44	Bildungszentrum Zofingen, Erweiterte Instandsetzung und Umnutzung HPS, Beitrag Berufsschule an Ausführung	Einwohnerrat, 17.09.2018, GK 62 Volksabstimmung 25.11.2018	-13'945'000.00	0.00	-13'945'000.00
<u>2201</u>	<u>Heilpädagogische Schule HPS</u>				
5040.40	Bildungszentrum Zofingen, Erweiterte Instandsetzung und Umnutzung HPS, Beitrag HPS an Projektierung	Einwohnerrat, 17.09.2018, GK 62 Volksabstimmung 25.11.2018	244'000.00	0.00	244'000.00
5040.41	Bildungszentrum Zofingen, Erweiterte Instandsetzung und Umnutzung HPS, Beitrag HPS an Ausführung	Einwohnerrat, 17.09.2018, GK 62 Volksabstimmung 25.11.2018	6'098'000.00	0.00	6'098'000.00
<u>4</u>	<u>Gesundheit</u>				
<u>4210</u>	<u>Ambulante Krankenpflege</u>				
5540.01	Beteiligung an Spitex Region Zofingen AG	Einwohnerrat 27.11.2017 GK 180	105'000.00	105'000.00	0.00

18.4 Kreditkontrolle per 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Kredit	bewilligter Kredit exkl. allf. Teuerung	beansprucht bis 31.12.2018	noch verfügbar
6	<u>Verkehr</u>				
6130	<u>Kantonsstrassen</u>				
5610.00	Ausbau K315 Mühlethal inkl. Radstreifen	Einwohnerrat 20.10.2008 GK 167, Zusatzkredit 19.06.2013	2'047'000.00	1'969'964.84	77'035.16
5010.00	Strassenbeleuchtung K315 Mühlethal	Einwohnerrat 20.10.2008 GK 167	260'000.00	199'891.90	60'108.10
5040.00	Bus-Warteeinrichtungen K315 Mühlethal	Einwohnerrat 20.10.2008 GK 167	265'000.00	271'575.70	-6'575.70
6310.00	Beitrag Kanton an Buswarteeinrichtungen	Einwohnerrat 20.10.2008 GK 167	0.00	-77'336.10	77'336.10
5610.01	Ausbau K315 Mühlethal, 2. Etappe Geiserstrasse bis Linden	Einwohnerrat 20.06.2016 GK 124	1'239'000.00	154'971.20	1'084'028.80
5010.02	Strassenbeleuchtung K315 Mühlethal, 2. Etappe Geiserstrasse bis Linden	Einwohnerrat 20.06.2016 GK 124	120'000.00	1'754.40	118'245.60
5040.02	Bus-Warteeinrichtungen K315 Mühlethal 2. Etappe Geiserstrasse bis Linden	Einwohnerrat 20.06.2016 GK 124	98'000.00	0.00	98'000.00
5610.03	Unterführung K233 Strengelbacherstrasse	Einwohnerrat 16.03.2009, GK 179 Volksabstimmung 17.05.2009	7'882'250.00	8'506'231.50	-623'981.50
5010.01	Zusatzmassn. Verkehrssicherheit K233/K204	Einwohnerrat 14.03.2016 GK 111	61'000.00	50'001.85	10'998.15
5610.05	Kreisel K104 Güterstrasse/Untere Graben- strasse	Einwohnerrat 21.03.2011 GK 73	766'800.00	932'095.55	-165'295.55
5610.06	Aarburgerstrasse K104, Strassenbauprojekt Unt. Vorstadt bis Gygerweg/Funkenstrasse	Einwohnerrat 22.10.2018 GK 65	1'914'550.00	28'179.95	1'886'370.05
5610.08	Kreisel Henzmann, Belagssanierung in Beton	Einwohnerrat 19.09.2016 GK 130	849'000.00	59'463.90	789'536.10
5610.09	Kreisel Strengelbacherstrasse K233 / Mühle- mattstrasse NK 204	Einwohnerrat 17.09.2012 GK 136	1'316'840.00	1'033'816.10	283'023.90

18.4 Kreditkontrolle per 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Kredit	bewilligter Kredit exkl. allf. Teuerung	beansprucht bis 31.12.2018	noch verfügbar
5610.10	Totalsanierung Luzernerstrasse K104	Einwohnerrat 28.11.2011 GK 111	1'518'000.00	738'757.65	779'242.35
5610.13	Bahnhofplatz, Aufwertung und Sanierung mit Velostation	Einwohnerrat 26.11.2018, GK 70 Volksabstimmung pendent	8'060'807.00	443'453.55	7'617'353.45
6300.13	Bahnhofplatz, Aufwertung und Sanierung mit Velostation, Beitrag Bund	Einwohnerrat 26.11.2018, GK 70 Volksabstimmung pendent	-3'290'000.00	0.00	-3'290'000.00
6310.13	Bahnhofplatz, Aufwertung und Sanierung mit Velostation, Beitrag Kanton	Einwohnerrat 26.11.2018, GK 70 Volksabstimmung pendent	-743'240.00	0.00	-743'240.00
5610.15	Wiggertalstrasse K204, Erneuerung und Aufwertung	Grosser Rat 05.06.2012 gebundene Ausgaben (GK 80)	2'853'312.00	2'775'006.95	78'305.05
6150	<u>Gemeindestrassen</u>				
5010.03	Erschliessungsplan Güetli mit Beitragsplan	Einwohnerrat 20.10.2014 GK 58	1'165'000.00	632'801.47	532'198.53
6370.03	Grundeigentümerbeiträge Erschliessung Güetli	Einwohnerrat 20.10.2014 GK 58	-1'165'000.00	-526'593.00	-638'407.00
5010.16	Sanierung und Aufwertung Vordere Haupt- gasse bis Anschluss Gerbergasse	Einwohnerrat 28.11.2016 GK 137	484'120.00	526'223.30	-42'103.30
5010.19	Erschliessung Untere Brühlstrasse West 1. und 2. Etappe	Einwohnerrat 19.03.2018 GK 34	724'000.00	80'487.70	643'512.30
5010.20	Beleuchtungskonzept Plan Lumière Altstadt	Einwohnerrat 26.11.2018 GK 69	593'000.00	18'826.00	574'174.00
5010.39	Erschliessung Untere Brühlstrasse West Strassenbeleuchtung	Einwohnerrat 19.03.2018 GK 34	170'000.00	490.20	169'509.80
5290.00	Verkehrskonzept Erschliessung, Parkierung und Mobilität Neubau Quartierschulhaus BZZ	Einwohnerrat 16.09.2013 GK 171	65'000.00	39'601.00	25'399.00
6152	<u>Parkhaus</u>				
5040.04	Bahnhofplatz, Aufwertung und Sanierung Erweiterung Parkhaus im 2. Untergeschoss	Einwohnerrat 26.11.2018, GK 70 Volksabstimmung pendent	1'290'246.00	0.00	1'290'246.00

18.4 Kreditkontrolle per 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Kredit	bewilligter Kredit exkl. allf. Teuerung	beansprucht bis 31.12.2018	noch verfügbar
<u>Z</u>	<u>Umwelt, Raumordnung</u>				
<u>7201</u>	<u>Abwasserbeseitigung</u>				
5030.06	Verlegung Kanalisation Unterführung K233 Strengelbacherstrasse	Einwohnerrat 16.03.2009, GK 179 Volksabstimmung 17.05.2009	156'000.00	154'774.00	1'226.00
5030.08	Totalsanierung Luzernerstrasse K104 Sanierung Kanalisation	Einwohnerrat 28.11.2011 GK 111	250'000.00	2'936.90	247'063.10
5030.09	Div. Sanierungsprojekte GEP Mühlethal	Einwohnerrat 24.03.2014 GK 36	290'000.00	148'177.76	141'822.24
5030.16	Bach- und Kanalisationsleitung Stiftswald, Trennung und Sanierung	Einwohnerrat 30.11.2015 GK 100	880'000.00	616'790.85	263'209.15
5030.18	Zustandserf./Erstellung Abwasserkataster	Einwohnerrat 28.11.2016 GK 138	2'142'300.00	379'222.85	1'763'077.15
6370.18	dito. Beiträge Eigentümer Liegenschaften		0.00	-73'359.40	73'359.40
5030.24	Altachenbach, Eindolung Rotfarbstr. bis Wigger Sanierung	Einwohnerrat 20.06.2016 GK 123	972'000.00	207'510.10	764'489.90
6310.24	dito. Kantonsbeitrag		-236'760.00	-14'733.60	-222'026.40
6370.24	dito. Beiträge priv. Haushalte (Swiss Life AG)		-601'190.00	-61'340.10	-539'849.90
5030.25	Div. Sanierungsprojekte GEP 2016	Einwohnerrat 20.06.2016 GK 112	716'000.00	669'737.45	46'262.55
5030.27	Div. Sanierungsprojekte GEP 2017	Einwohnerrat 20.03.2017 GK 144	480'000.00	401'644.10	78'355.90
5030.29	Ern. Kanal. Vord. Hauptgasse bis Gerbergasse	Einwohnerrat 28.11.2016 GK 137	109'884.00	89'492.95	20'391.05
5030.30	Sanierung Bach- und Kanalisationsleitungen Hirschparkweg (GEP 2018)	Einwohnerrat 19.03.2018 GK 35	430'000.00	117'713.10	312'286.90
5030.31	Neubau Abwasserleitung Bleicheweg	Einwohnerrat 19.03.2018 GK 35	618'000.00	239'553.90	378'446.10
6320.31	Neubau Abwasserleitung Bleicheweg Beitrag Gemeinde Oftringen	Einwohnerrat 19.03.2018 GK 35	-439'480.00	0.00	-439'480.00

18.4 Kreditkontrolle per 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Kredit	bewilligter Kredit exkl. allf. Teuerung	beansprucht bis 31.12.2018	noch verfügbar
5030.39	Erschliessung Unt. Brühlstrasse Kanalisation und Strassenentwässerung	Einwohnerrat 19.03.2018 GK 34	170'000.00	0.00	170'000.00
5610.01	Hochwasserschutz Dorfbach - Grenzbach Beitrag an Kanton	Einwohnerrat 24.06.2013 GK 160	380'000.00	387'845.80	-7'845.80

18.5 ZUSAMMENFASSUNG ANLAGESPIEGEL ZOFINGEN 2018

	Einwohnergemeinde	Abwasserbeseitigung	Seniorenzentrum	Alterswohnungen	Heilpädagogische Schule	Total
VERWALTUNGSVERMÖGEN						
Kat. 1 Grundstücke ohne Wald	Kto. 14000.01					
Anschaffungskosten	CHF 61'711'014.00					CHF 61'711'014.00
Kumulierte Abschreibungen	CHF -					CHF -
Buchwert	CHF 61'711'014.00					CHF 61'711'014.00
Kat. 1 Grundstücke Wald	Kto. 14050.00					
Anschaffungskosten	CHF 7'620.00					CHF 7'620.00
Kumulierte Abschreibungen	CHF -					CHF -
Buchwert	CHF 7'620.00					CHF 7'620.00
Kat. 2 Gebäude, Hochbauten	Kto. 14040.01		Kto. 14045.01	Kto. 14047.01	Kto. 14046.01	
Anschaffungskosten	CHF 42'775'063.69		CHF 27'005'878.68	CHF 11'565'654.25	CHF 2'278'210.65	CHF 83'624'807.27
Kumulierte Abschreibungen	CHF 18'948'710.48		CHF 2'636'582.18	CHF 261'445.00	CHF 854'856.10	CHF 22'701'593.76
Buchwert	CHF 23'826'353.21		CHF 24'369'296.50	CHF 11'304'209.25	CHF 1'423'354.55	CHF 60'923'213.51
Kat. 3 Strassen, Plätze, Friedhof	Kto. 14010.01					
Anschaffungskosten	CHF 38'912'941.16					CHF 38'912'941.16
Kumulierte Abschreibungen	CHF 9'962'968.60					CHF 9'962'968.60
Buchwert	CHF 28'949'972.56					CHF 28'949'972.56
Kat. 4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten		Kto. 14032.01				
Anschaffungskosten		CHF 20'879'137.45				CHF 20'879'137.45
Kumulierte Abschreibungen		CHF 5'653'778.88				CHF 5'653'778.88
Buchwert		CHF 15'225'358.57				CHF 15'225'358.57
Kat. 7 Mobilien, Ausstattungen, allg. Fahrzeuge	Kto. 14060.01		Kto. 14065.01		Kto. 14066.01	
Anschaffungskosten	CHF 4'467'068.02		CHF 1'018'158.05		CHF 10'130.50	CHF 5'495'356.57
Kumulierte Abschreibungen	CHF 2'577'294.42		CHF 314'909.85		CHF 6'078.30	CHF 2'898'282.57
Buchwert	CHF 1'889'773.60		CHF 703'248.20		CHF 4'052.20	CHF 2'597'074.00
Kat. 9 Immaterielle Anlagen	Kto. 14290.01			Kto. 14297.01		
Anschaffungskosten	CHF 2'421'483.20			CHF -		CHF 2'421'483.20
Kumulierte Abschreibungen	CHF 1'744'223.85			CHF -		CHF 1'744'223.85
Buchwert	CHF 677'259.35			CHF -		CHF 677'259.35

	Einwohnergemeinde	Abwasserbeseitigung	Seniorenzentrum	Alterswohnungen	Heilpädagogische Schule	Total
Kat. 12 Investitionsbeiträge an Gemeinden	Kto. 14620.01					
Anschaffungskosten	CHF 4'200'000.00					CHF 4'200'000.00
Kumulierte Abschreibungen	CHF 458'124.05					CHF 458'124.05
Buchwert	CHF 3'741'875.95					CHF 3'741'875.95
Kat. 13 Anlagen im Bau	Kto. 14070	Kto. 14072	Kto. 14075	Kto. 14077	Kto. 14076	
Strassen/Verkehrswege	CHF 8'027'080.69					CHF 8'027'080.69
Tiefbauten	CHF -	CHF 2'608'600.16				CHF 2'608'600.16
Hochbauten	CHF 14'945'160.84		CHF -	CHF -	CHF -	CHF 14'945'160.84
Mobilien	CHF -					CHF -
	Kto. 14270.01					
Immaterielle Anlagen in Realisierung	CHF 15'000.00					CHF 15'000.00
	Kto. 14690.01					
Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	CHF -					CHF -
Buchwert	CHF 22'987'241.53	CHF 2'608'600.16	CHF -	CHF -	CHF -	CHF 25'595'841.69
Kat. 15 Beteiligungen, Grundkapitalien	Kto. 14540					
Buchwert	CHF 4'105'001.00					CHF 4'105'001.00
Total Anschaffungskosten/Anlagen im Bau	CHF 181'587'432.60	CHF 23'487'737.61	CHF 28'024'036.73	CHF 11'565'654.25	CHF 2'288'341.15	CHF 246'953'202.34
Kumulierte Abschreibungen	CHF 33'691'321.40	CHF 5'653'778.88	CHF 2'951'492.03	CHF 261'445.00	CHF 860'934.40	CHF 43'418'971.71
TOTAL BUCHWERT VERWALTUNGSVERMÖGEN	CHF 147'896'111.20	CHF 17'833'958.73	CHF 25'072'544.70	CHF 11'304'209.25	CHF 1'427'406.75	CHF 203'534'230.63
FINANZVERMÖGEN						
Kat. 1 Grundstücke Finanzvermögen	Kto. 10800.01					
Anschaffungskosten	CHF 11'946'610.00					CHF 11'946'610.00
Kat. 2 Gebäude Finanzvermögen						
Anschaffungskosten	CHF 11'460'692.30					CHF 11'460'692.30
TOTAL BUCHWERT SACHANLAGEN FINANZVERM.	CHF 23'407'302.30					CHF 23'407'302.30

Die im Jahr 2018 erfolgten Veränderungen sind in den detaillierten Anlagespiegel pro Anlagekategorie ersichtlich.

18.6 ZUSÄTZLICHE ANGABEN

ANLAGEKATEGORIEN

Die verwendeten Anlagekategorien entsprechen dem Anhang 1 der Finanzverordnung.

Kat.	Anlagekategorie	Abschreibungsdauer in Jahren
1	Grundstücke	keine planmässige Abschreibung
2	Gebäude, Hochbauten	35
3	Strassen, Plätze, Friedhof	40
4	Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten	50
5	Installationen, Einbauten, Mieterausbauten bei Gebäuden	10
6	Abfallanlagen (Installationen, Einbauten)	40
7	Mobilien, Ausstattungen, allg. Fahrzeuge	5
8	Spezialfahrzeuge (Strassenreinigung, ohne Feuerwehr)	15
8a	Kleintanklöschfahrzeug, Kommandofahrzeug	15
8b	Schweres und überschweres Pikettfahrzeug, schweres Schlauchverlegerfahrzeug, Wechselladefahrzeug	25
8c	Andere Feuerwehrfahrzeuge	20
9	Immaterielle Anlagen	5
10	Orts-, Regionalplanungen, übr. Planungen	10
11	Informatik- und Kommunikationssysteme	3
12	Investitionsbeiträge	nach Nutzungsdauer des Objektes
13	Anlagen im Bau	keine planmässige Abschreibung
14	Darlehen des Verwaltungsvermögens	keine planmässige Abschreibung
15	Beteiligungen, Grundkapitalien	keine planmässige Abschreibung
16	Spezial- und nicht in vorstehende Kategorien einzuordnende Fälle	Festlegung durch Departement Volkswirtschaft und Inneres
17	Anschlussgebühren	20
18	Holzsnitzelheizung	20
19	Fernwärmenetz	40
20	LWL Übertragungsnetz	20
21	Multimedianetz	30
22	Photovoltaikanlagen	20
23	Kommunikationsnetz	10
24	Ofen Krematorium	15-20
25	Zusätzliche Finanzausgleichsbeiträge	20

AKTIVIERUNGSGRENZE

Die für die Einwohnergemeinde Zofingen geltende Aktivierungsgrenze von CHF 100'000 leitet sich aus § 5 der Finanzverordnung ab.

WERTBERICHTIGUNGEN

Die vorliegende Jahresrechnung enthält eine pauschale Wertberichtigung von 2,65 % (Vorjahr 3,09 %) auf Steuerforderungen. Zudem wurden Einzelwertberichtigungen für als gefährdet eingestufte Steuerguthaben in der Höhe von CHF 536'500 (Vorjahr: CHF 440'300) vorgenommen.

Für als gefährdet eingestufte Debitorenforderungen des Seniorenzentrums ist eine pauschale Wertberichtigung von CHF 80'000 (Vorjahr: CHF 120'000) vorgenommen worden.

Zudem bestehen Einzelwertberichtigungen für als gefährdet erachtete Baubewilligungs- und Kanalisationsanschlussgebühren in der Höhe von Total CHF 441'955, welche im Vergleich zum Vorjahr unverändert sind.

AUSSERORDENTLICHE GESCHÄFTSFÄLLE

Nach Abschluss der gerichtlichen Auseinandersetzung mit der Aargauischen Pensionskasse APK konnten die nicht benötigten Rückstellungen, welche im Rahmen des Restatements per 01.01.2014 gebildet wurden, aufgelöst werden. Dies führte zu einem einmaligen ausserordentlichen Ertrag von CHF 3'312'868.92.

WEITERFÜHRENDE HINWEISE

keine

