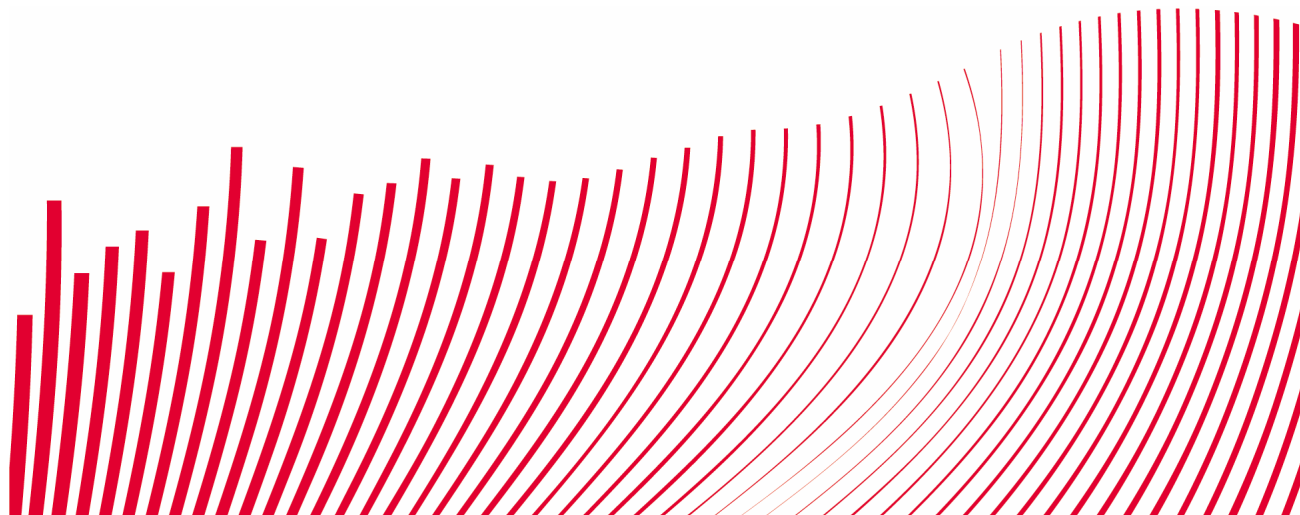


Einwohnergemeinde Zofingen

Jahresrechnung 2015

GK 113



Inhaltsverzeichnis

1. Erläuterungen Erfolgsrechnung	4
2. Erläuterungen Investitionsrechnung	11
3. Erläuterungen Bilanz	12
4. Ergebnis und Erfolgsausweis Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen	14
5. Ergebnis und Erfolgsausweis Abwasserbeseitigung	16
6. Ergebnis und Erfolgsausweis Abfallwirtschaft	18
7. Ergebnis und Erfolgsausweis Heilpädagogische Schule HPS	20
8. Ergebnis und Erfolgsausweis Seniorenzentrum	22
9. Ergebnis und Erfolgsausweis Alterswohnungen	24
10. Ergebnis und Erfolgsausweis Einwohnergemeinde (brutto)	26
11. Kennzahlenauswertung Jahresrechnung	28
12. Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung	29
13. Erfolgsrechnung nach Artengliederung	109
14. Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung	124
15. Investitionsrechnung nach Artengliederung	142
16. Bilanz	147
17. Geldflussrechnung	169
18. Anhang zur Jahresrechnung	
18.1 Eigenkapitalnachweis	170
18.2 Rückstellungsspiegel	171
18.3 Beteiligungs- und Gewährleistungsspiegel	172
18.4 Kreditkontrolle	174
18.5 Anlagespiegel	178
18.6 Zusätzliche Angaben	180

1. Erläuterungen Erfolgsrechnung

Besoldungen

Gemäss Personalreglement legt der Stadtrat die prozentuale Besoldungsanpassung im Rahmen des genehmigten Budgets fest. Das Budget 2015 basierte auf einer Zunahme der Lohnsumme 2014 von 1,0 %. Dem in den Besoldungsbändern eingestuftten Personal wurde 2015 eine Besoldungserhöhung von individuell 0,7 % und generell 0,3 % ausgerichtet.

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, Finanzen und Controlling, Bauverwaltung, Personal) intern verrechnet. Die Verrechnung der allgemeinen Verwaltungs- und Informatikkosten wurde optimiert, indem gewisse Kosten neu direkt den Leistungsbezüglern verrechnet und nicht mehr nach Anzahl Arbeitsplätzen aufgeteilt wurden.

Planmässige Abschreibungen

Die planmässigen Abschreibungen waren in der Budgetphase 2015 noch nicht im Detail bekannt, da die definitiven Aufwertungen gemäss Restatement HRM2 erst Ende 2015 vorgenommen wurden. Zudem entstehen Ungenauigkeiten, da effektiv getätigte Investitionen von den budgetierten Jahrestanchen abweichen können. Diese beiden Umstände können zu Budgetabweichungen bei den planmässigen Abschreibungen (Artengliederung 3300.xx) führen.

0 Allgemeine Verwaltung

- 0120.3052.00 Neben dem Stadtammann wurden neu auch die übrigen Stadtratsmitglieder bei der Pensionskasse mitversichert. Bisher wurde diesen Stadträtinnen und Stadträten ein Lohnzuschlag ausbezahlt, mit welchem sie sich privat versichern konnten.
- 0120.4260.00 In dieser Position sind an die Stadt zurückgeflossene Entschädigungen in der Höhe von CHF 38'760 für Verwaltungsrats- und Vorstandsmandate von Exekutivmitgliedern sowie die Entschädigung der Ortsbürgergemeinde für Leistungen des Stadtrates zu Gunsten deren Strategiefindungsprozess in der Höhe von CHF 15'900 enthalten.
- 0211.3130.00 Aufwendige Verwertungsverfahren haben höhere Betreuungskosten verursacht, welche je nach Ausgang erst im Folgejahr zurückerstattet werden.
- 0211.4260.00
- 0212.4260.00 Der Leiter des Gemeindesteueramtes arbeitet in der Projektgruppe VERANA mit. Da sich die Umsetzung dieses Projektes verzögert, konnten im Jahr 2015 keine Rückerstattungen vereinnahmt werden.
- 0220.3134.00 Die Sachversicherungsprämien werden neu direkt in den Funktionen verbucht und nicht mehr intern verrechnet.
- 0220.3162.00 Gestützt auf ein Submissionsverfahren konnte für die Multifunktionsgeräte ein neuer Leasingvertrag zu deutlich günstigeren Konditionen abgeschlossen werden.
- 0222.3130.00 Die letzten Rechnungen im Zusammenhang mit dem Umzug des Bereichs Soziales in die Kustorei sind erst im Jahr 2015 eingetroffen. Der Stadtrat hat 2014 einen entsprechenden Nachtragskredit genehmigt.

- 0224.3010.00 Der bewilligte Stellenplan wurde um 10 % nicht ausgeschöpft.
- 0224.3132.00 Bei mehreren grösseren Bauvorhaben waren zusätzliche Fachgutachten erforderlich, welche via Baubewilligungsgebühren weiterverrechnet werden können.
- 0224.4210.00 Bei zwei grösseren Projekten mit einem Gebührevolumen von CHF 127'000 konnten die Baubewilligungen erst Anfang 2016 erteilt werden. Die dafür notwendigen Leistungen wurden zum grössten Teil jedoch bereits im Jahr 2015 erbracht.
- 0224.4310.00 Dank der zusätzlich bewilligten temporären Projektleiterstelle konnten deutlich mehr Eigenleistungen zu Gunsten von Investitionsprojekten erbracht werden, welche ansonsten zu höheren Kosten extern hätten eingekauft werden müssen.
- 0225.4310.00 Wegen einem personellen Wechsel und einem unfallbedingten mehrwöchigen Ausfall eines Projektleiters mussten die Investitions- und Unterhaltsprojekte mit minimalen personellen Ressourcen betreut werden.
- 0225.4910.06
- 0290.3010.00 Die Reinigungskosten der Verwaltungsliegenschaften fallen nach dem Umzug des Bereichs Soziales in die Kustorei höher aus. Bisher konnten diese Kosten dem Regionalverband zofingenregio weiterverrechnet werden.
- 0290.3300.40 Die planmässigen Abschreibungen fielen höher aus, weil Investitionsprojekte, welche letztendlich mit Kosten unterhalb der Investitionsgrenze von CHF 100'000 abgerechnet werden können, direkt abgeschrieben werden. Im Rechnungsjahr 2015 wurde so zum Beispiel die Abschlusswand der Stahlhalle im Werkhof direkt abgeschrieben (0290.5040.03).

- 0290.4470.00 Erfreulicherweise konnten bei der ehemaligen Abt-Liegenschaft weitere Mietzinseinnahmen durch zusätzliche Zwischennutzungen generiert werden.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

- 1110.3612.00 Dank des sehr guten Rechnungsabschlusses der Repol im Jahr 2014 fiel die Rückerstattung der Betriebsbeiträge im Rechnungsjahr 2015 mit CHF 126'617 deutlich höher aus als budgetiert.
- 1110.3612.01 Wegen einer Korrektur aus dem Vorjahr wurden verrechnete Leistungen in der Höhe von CHF 23'680 im Jahr 2015 wieder gutgeschrieben. Zudem wurden effektiv um CHF 23'960 weniger Leistungen erbracht als veranschlagt.
- 1116.3010.00 Es konnten noch nicht alle Stellen gemäss Stellenplan besetzt werden.
- 1116.3090.00 Es konnten nicht alle geplanten Aus- und Weiterbildungen (inkl. Führungslehrgänge) besucht werden.
- 1116.3091.00 Die Stellenausschreibungen erfolgten ausschliesslich auf der Website, wodurch die Kosten für Inserate eingespart werden konnten.
- 1116.3111.00 Es konnten diverse Einsparungen erzielt werden. So wurden zum Beispiel keine Nagelgurten und kein zusätzliches Verkehrszählgerät angeschafft, die Fahrzeugfunkgeräte mussten nicht ersetzt werden und für Navigation und Ortung mussten nur drei statt wie geplant fünf Fahrzeuge ausgerüstet werden.
- 1116.3112.00 Die Anschaffungskosten für Dienstkleider sind tiefer ausgefallen, da sich Bestellungen Ende Jahr verzögert haben und so erst im Jahr 2016 kostenrelevant werden.

- 1116.3162.00 Zwei bestehende Fahrzeuge konnten länger in Betrieb gehalten werden und werden erst im Jahr 2016 durch neue Leasingfahrzeuge ersetzt.
- 1116.4501.00 Obwohl wegen des sehr guten Vorjahresergebnisses
1116.4612.09 um CHF 370'276 höhere Rückerstattungen an die Vertragsgemeinden getätigt werden konnten, ist der Aufwandüberschuss und damit die Entnahme aus dem Fonds mit CHF 102'264 um CHF 134'456 tiefer ausgefallen. Die um diese Rückerstattungen bereinigte Betriebsrechnung schliesst somit mit einem Ertragsüberschuss von CHF 568'012 gegenüber budgetierten CHF 63'280 deutlich besser ab.
- 1401.3010.00 Die Bruttolohnkosten fallen leicht höher aus, weil eine
1406.3010.00 Lehrabgängerin bis Ende Jahr weiterbeschäftigt worden ist. Wenn noch keine Anschlusslösung besteht, werden die Lehrabgänger jeweils maximal ein halbes Jahr weiterbeschäftigt, damit sie Berufserfahrungen sammeln und so ihre Arbeitsmarktchancen erhöhen können. Zudem wurden Überstunden ausbezahlt, welche nicht kompensiert werden konnten.
- 1407 Das Regionale Betreibungsamt schliesst mit einem erfreulichen Ergebnis ab. Den Vertragsgemeinden kann ein Betrag von CHF 102'744 (1407.3612.01) gegenüber budgetierten CHF 61'770 zurückerstattet werden. Dank den höheren Gebühreneinnahmen (1407.4210.00) konnten die Kosten für die bewilligte Zusatzstelle (1407.3010.00) mehr als kompensiert werden.
- 1500.3010.01 Wegen mehr Einsätzen sind höhere Soldkosten angefallen als budgetiert.

- 1500.4200.00 Die Feuerwehrpflicht-Ersatzabgaben sind im Rahmen des Vorjahres und damit deutlich höher als budgetiert ausgefallen.
- 1500.4260.00 Die höhere Einsatzhäufigkeit hat auch höhere Rückerstattungen zur Folge.
- 1626.3111.00 Die ersten Einsparungen im Zusammenhang mit der
1626.4501.00 Fusion mit der Zivilschutzorganisation Rothrist konnten erzielt werden, indem diese gewisse Materialien einbrachte, welche dadurch nicht wie geplant neu beschafft werden mussten. Ertragsseitig sind dadurch jedoch auch die Entnahmen aus den Ersatzabgaben tiefer ausgefallen.

2 Bildung

- 2120.3631.00 Die vom Kanton gemeldeten Besoldungsanteile fielen
2130.3631.00 bei der Primar- und Oberstufe um total CHF 182'262 tiefer aus als budgetiert. Die Auswirkungen der Umstellung auf das Modell 6/3 konnten zu wenig genau abgeschätzt werden.
- 2140 Der Nettoaufwand der Musikschule liegt um CHF 47'097 über dem Budget. Wegen krankheitsbedingten Ausfällen mit entsprechenden Karenztagen sind die Bruttolohnkosten um total CHF 24'770 höher ausgefallen als budgetiert. Im Weiteren sind die Familien- und Sozialrabatte gegenüber dem Vorjahr und dem Budget stark angestiegen. Der angestrebte Kostendeckungsgrad ist nicht erreicht worden, die Kosten und das Tarifsysteem müssen überprüft werden.
- 2170.3144.00 Es konnten nicht alle geplanten Unterhaltsprojekte bei
2171.3144.00 den Schul- und Kindergartenliegenschaften umgesetzt werden.

- 2170.3160.00 Um das Raumproblem im Quartiersschulhaus beim Bildungszentrum vorübergehend zu entschärfen, wurden Schulräume in der Kantonsschule zugemietet. Der Stadtrat hat dafür einen entsprechenden Nachtragskredit gesprochen.
- 2180 Die Nachfrage nach dem Betreuungsangebot der Tagesstrukturen ist stark gestiegen. Die Nettoaufwendungen sind entsprechend um CHF 13'283 höher ausgefallen.
- 2191.3171.00 Infolge des Rücktritts des langjährigen Leiters wurde im Jahr 2015 ausnahmsweise kein Sommerlager durchgeführt. Zwischenzeitlich konnte die Nachfolge geregelt werden; ab dem Jahr 2016 finden die Lager wieder jährlich statt.
- 2191.4260.00
- 2201 Die Heilpädagogische Schule schloss das Rechnungsjahr 2015 mit einem erfreulichen Ertragsüberschuss von CHF 183'965 (2201.9010.00) ab. Das positive Ergebnis kam dank der guten Auslastung und den eingeleiteten Sparmassnahmen zustande.

3 Kultur, Sport und Freizeit

- 3111.3144.00 Im baulichen Unterhalt des Museums sind Rückerstattung der Kant. Denkmalpflege für Projekte aus dem Vorjahr enthalten. Zudem wurde der Unterhalt auf das nötige Minimum reduziert.
- 3210.3910.01 Bei den Informatik-Kosten werden die Spezialprogramme neu direkt intern verrechnet, was bei der Stadtbibliothek zu einem höheren Aufwand führt.
- 3210.4240.00 Die Stadtbibliothek ist neu mehrwertsteuerpflichtig. Für Vorjahre wurden CHF 4'307 nachbelastet.

- 3290.3636.00 Der budgetierte Betrag für Beiträge an kulturelle Vereine und Anlässe wurde aufgrund der Qualität der eingereichten Gesuche nicht vollständig vergeben.

- 3291 Der Stadtsaal schliesst gegenüber dem Budget mit um CHF 56'820 höheren Nettoaufwendungen ab. Die wesentlichen Abweichungen liegen im Personalaufwand (3291.3010.00), wo Rückstellungen für Ferien und Überzeiten gebildet und Überzeitenschädigungen ausbezahlt werden mussten. Zu Lasten des baulichen Unterhalts (3291.3144.00) mussten zusätzliche sicherheitstechnische Anpassungen bei den Personenliften vorgenommen werden. Die Erträge aus Benützungsgebühren (3291.4240.00) konnten zwar gegenüber dem Vorjahr leicht gesteigert werden, haben jedoch den zu optimistischen Budgetbetrag deutlich nicht erreicht.

- 3292.3910.04 Nach der Pensionierung des bisherigen Tierwärters wurde der Betrieb der Volière und des Tierparks neu organisiert, was deutlich tiefere Leistungsverrechnungen des Werkhofes zur Folge hat.

- 3411 Vor allem dank des sehr schönen Wetters schliesst das Schwimmbad mit um CHF 147'786 tieferen Nettoaufwendungen ab.

- 3422.4472.00 Wegen der schlechteren Auslastung sind im Ferienheim Adelboden die Einnahmen aus Benützungsgebühren gegenüber dem Budget und dem Vorjahr deutlich tiefer ausgefallen.

4 Gesundheit

- 4120.3631.00 Die Kosten für die Pflegefinanzierung sind um 4,3 % tiefer ausgefallen als budgetiert. Im Zeitpunkt des Rechnungsabschlusses lag jedoch die Rechnung der

	kantonalen Clearingstelle für das 4. Quartal 2015 noch nicht vor. Die Kosten wurden aufgrund einer Hochrechnung abgegrenzt.
4121	Die Rechnung der Spezialfinanzierung Seniorenzentrum schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 290'666 (4121.9011.00) gegenüber einem budgetierten Ertragsüberschuss von CHF 223'710 (4121.9010.00) um CHF 514'376 schlechter ab als budgetiert. Die Bruttolöhne (4121.3010.00) sind um CHF 225'008 höher ausgefallen, da für die Vorbereitung, die Planung und den Umzug in den Neubau zusätzliche nicht budgetierte Personalressourcen benötigt wurden. Zu Mehrkosten geführt hat auch der Umstand, dass im Brunnenhof eine dritte Pflegeabteilung eröffnet werden musste. Schliesslich musste auch für das neue Restaurant im Brunnenhof zusätzliches Personal eingestellt werden. Letztere Mehrkosten konnten jedoch durch höhere Erträge (4121.4250.01) kompensiert werden. Im Zusammenhang mit der Einrichtung des Neubaus musste ein Grundbestand an zusätzlichem Betriebs- und Verbrauchsmaterial beschafft werden (4121.3101.00). Grössere Abweichungen sind auch bei den Erträgen zu verzeichnen. Bei den Pensionstaxen (4121.4220.00) wirkt sich die im ersten Halbjahr tiefere Auslastung aus, zudem wurden die Taxen durch den etwas verspäteten Bezug des Neubaus erst per 1. Januar 2016 erhöht und nicht schon, wie im Budget berücksichtigt, per 1. Oktober 2015. Durch die tiefere Auslastung im ersten Halbjahr sind auch die Pflege- und Betreuungstaxen (4121.4220.01 bzw. .02) unter den Erwartungen ausgefallen.

4900	Die Personal- und Sachkosten der Fachstelle Alter und Gesundheit werden neu direkt in den entsprechenden Funktionen ausgewiesen. Bisher erfolgte eine Verrechnung durch das Seniorenzentrum.
5350	

5 Soziale Sicherheit

5330.3061.09	Mit der Einführung von HRM2 wurden für die Renten
5330.3062.09	der ehemaligen Städt. Pensionskasse und für die Teuerungszulagen auf den Renten Rückstellungen gebildet, welche nun jährlich im Rahmen der Ausgaben aufgelöst werden können. Dieser Umstand war im Zeitpunkt der Budgetierung für das Jahr 2015 noch nicht bekannt. Die Jahresrechnung 2015 wurde dadurch um CHF 162'329 entlastet.
5350.3636.00	Dank einem neuen Leistungsvertrag mit der Pro Senectute mit tieferen Ansätzen und einem vermutlich damit zusammenhängenden Rückgang der Nachfrage für Leistungen der Haushaltshilfe entstanden gegenüber dem Budget um CHF 36'019 tiefere Kosten.
5430.3637.00	Wegen einer geringeren Anzahl Dossiers konnten die
5430.4260.01	Bruttoauszahlungen für Bevorschussungen von Alimenten um CHF 51'916 gesenkt werden. Durch ein schnelleres und konsequenteres Vorgehen der Alimenteninkassostelle gegenüber den Inkassoschuldnern konnten gleichzeitig die Rückerstattungen gegenüber dem Budget um CHF 45'883 gesteigert werden.
5440.3010.00	Die Bruttolohnkosten sind wegen der Erhöhung der
5440.3010.09	Rückstellungen für Ferien und Überzeit, der Auszahlung von Anerkennungsprämien und wegen strukturellen Lohnanpassungen um insgesamt CHF 19'594 höher ausgefallen als budgetiert.

- 5440.4250.00 Die Verkaufserlöse liegen um CHF 21'192 unter dem Budget. Bei der Heitere Box wurden die Verkäufe um CHF 10'000 zu hoch budgetiert, beim neuen Jugendkulturlokal wirkten sich erst vier volle Betriebsmonate aus, gegenüber budgetierten acht.
- 5451.3636.00 Die Beiträge an Kindertagesstätten sind um CHF 89'772 höher ausgefallen als budgetiert, da die Anzahl subventionierter Zofinger Kinder zugenommen hat und sich das geplante neue Finanzierungs- und Rabattmodell in der Umsetzung verzögert hat. Es soll nun per 1. Januar 2017 eingeführt werden.
- 5720 Die Nettoaufwendungen für gesetzliche wirtschaftliche Hilfe konnten mit CHF 1'362'475 um CHF 318'525 oder 18,9 % unter dem Budget gehalten werden. Die positive Abweichung ist auf die um CHF 315'973 höheren Beiträge des Kantons gemäss Sozialhilfe- und Präventionsgesetz (5720.4631.00) zurückzuführen.
- 5730 Im Asylwesen sind wegen den deutlich höheren Fallzahlen von anerkannten Flüchtlingen die Bruttoausgaben stark gestiegen (5730.3637.01). Entsprechend höher ausgefallen sind aber auch die Rückerstattungen (5730.4260.00) und die Entschädigungen des Bundes (5730.4610.01), so dass für die Stadt per Saldo keine Mehrkosten entstanden sind.
- 5790.3010.00 Die Personalkosten sind höher ausgefallen, weil ein Lehrabgänger für ein halbes Jahr weiterbeschäftigt und nach Fluktuationen besser qualifiziertes, und somit teureres, Personal angestellt worden ist.
- 5790.3910.01 Die interne Verrechnung der Informatikkosten ist wegen Initialkosten im Zusammenhang mit dem Umzug in die Kustorei höher ausgefallen. Der Stadtrat hat dazu einen entsprechenden Nachtragskredit bewilligt.

- 5790.4612.00 Die Entschädigungen von Drittgemeinden für die Mandatsführung in den Bereichen Sozialhilfe und Kindes- und Erwachsenenschutz KES sind deutlich tiefer ausgefallen. Die Offerten basierten auf einer Hochrechnung der Fallzahlen und Kosten des Regionalverbandes zofingenregio, die effektiven Kosten fielen jedoch erheblich geringer aus. Zudem konnte eine stattliche Anzahl an übernommenen Fällen gleich abgeschlossen werden. Zwischenzeitlich wurden die personellen Ressourcen für diesen Bereich reduziert.

6 Verkehr

- 6130.3300.10 Die planmässigen Abschreibungen sind tiefer ausgefallen, weil grössere Projekte noch nicht abgerechnet werden konnten und somit auch noch nicht abgeschrieben werden.
- 6130.3631.00 Die Beiträge an den Kanton für den baulichen Unterhalt der Kantonsstrassen sind tiefer ausgefallen, da geplante kleinere Unterhaltsarbeiten an der Mühlethalstrasse K315 und der Altachenstrasse nicht ausgeführt wurden, respektive neu in die Belagssanierungsprojekte in der Investitionsrechnung aufgenommen wurden.
- 6150.3300.10 Es wurden deutlich höhere planmässige Abschreibungen vorgenommen als budgetiert, da Projekte in der Investitionsrechnung, welche mit Gesamtkosten von weniger als CHF 100'000 abgerechnet werden können, gleich vollständig abgeschrieben wurden.
- 6151.4240.00 Die Erträge aus Oberflächenparkplatzgebühren sind im Vergleich zum Vorjahr leicht angestiegen. Wegen der Verlagerung zum Parkhaus haben diese den Budgetwert jedoch verfehlt.

- 6152.4240.00 Es hat eine weitere Verlagerung zum Parkhaus stattgefunden. Im Jahr 2015 sind die Gebührenerträge gegenüber dem Vorjahr und dem Budget nochmals deutlich angestiegen.
- 6152.4511.00 Die planmässigen Abschreibungen werden gemäss den Vorgaben von HRM2 dem Spezialfonds Parkplätze entnommen.
- 6220.3631.00 Der Beitrag an den Kanton für den Öffentlichen Verkehr fiel um CHF 48'076 tiefer aus als budgetiert. Die Budgetierung erfolgt jeweils gemäss den vom Kanton gemeldeten Zahlen.

7 Umweltschutz und Raumordnung

- 7200.3144.00 Der Stadtrat hat einen Nachtragskredit für eine Totalsanierung der öffentlichen Toilette beim Stadteingang
7200.3910.04 Nord und eine Umrüstung der übrigen Anlagen bewilligt. Nach andauernden Sachbeschädigungen sind die öffentlichen Toiletten neu nur noch gegen eine Gebühr benutzbar.
- 7201 Die Erfolgsrechnung der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 164'960 (7201.9011.00) ab. Da die Aufwertungsreserve per 01.01.2015 dem Eigenkapital zugewiesen wurde, erfolgt keine Entnahme mehr im Umfang der getätigten Abschreibungen (7201.4895.00). Unter Berücksichtigung dieses Aspektes ist das Nettoergebnis erfreulicherweise um CHF 361'940 besser ausgefallen als budgetiert. Dazu geführt haben in erster Linie höhere Klärgebühren (7201.4240.00) bei einem gleichzeitig tieferen Betriebsbeitrag an die ARA Oftringen (7201.3612.04). Das Nettovermögen der Abwasserbe-

seitigung hat sich dank dem Finanzierungsüberschuss von CHF 291'758 auf CHF 3'944'612 erhöht.

- 7301 Die Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 117'616 gegenüber budgetierten CHF 67'750 besser ab (7301.9010.00). Die getätigten Investitionen in Unterflursammelstellen in der Höhe von CHF 61'595 wurden direkt abgeschrieben (7301.3300.31). Das Vermögen der Abfallwirtschaft erhöht sich auf CHF 1'011'697.
- 7500.3010.00 Der Stadtrat hat zu Lasten des Budgets einem Nachtragskredit für eine Stellenaufstockung der Fachstelle Natur und Landschaft auf wieder 60 % zugestimmt.
- 7500.3130.00 In den Dienstleistungen Dritter sind vor allem die Leistungsverrechnungen des Forstbetriebes enthalten, welche in dieser Höhe aufgrund der Stellenaufstockung der Fachstelle nicht erwartet worden sind.
- 7710.4240.00 Die Grabplatzgebühren und Rückerstattungen Dritter
7710.4260.00 sind im Total um CHF 52'870 höher ausgefallen als budgetiert.
- 7900.3132.00 Durch vermehrte planerische Aktivitäten für verschiedene Sondernutzungsplanungen sind Mehrkosten entstanden.

8 Volkswirtschaft

- 8500.3632.00 Das Projekt Wirtschaftsförderung Oftringen-Zofingen ist ausgezeichnet gestartet. Dank einer Anschubfinanzierung durch den Kanton musste der Budgetbetrag nicht vollständig ausgeschöpft werden.

8710.4120.00 Wegen des geringeren Stromverbrauchs sind die Konzessionsgebühren der StWZ im Vergleich zum Budget etwas tiefer, im Vergleich zum Vorjahr hingegen wieder etwas höher ausgefallen.

9 Finanzen und Steuern

9100 Sehr erfreulich haben sich die allgemeinen Gemeindesteuern mit Mehreinnahmen von CHF 2'017'508 oder 6,3 % gegenüber dem Budget entwickelt. Ein im kantonalen Vergleich deutlich höheres Wirtschafts- und Bevölkerungswachstum hat in Zofingen zu diesem guten Ergebnis geführt. Unter Berücksichtigung der auf das Jahr 2015 umgesetzten Tarifentlastung von rund 2,5% ist dieses Ergebnis noch positiver zu bewerten. Der Nettosteuerertrag der natürlichen Personen liegt um CHF 2'353'899 oder 8,3 % über dem Budget und um CHF 642'508 oder 2,1 % über dem Ergebnis des Vorjahres. Die Aktiensteuererträge fielen hingegen um CHF 336'391 oder 8,4 % tiefer aus als budgetiert. Gegenüber dem Vorjahr ist ein deutlicher Rückgang um CHF 1'709'819 zu verzeichnen, wobei zu beachten ist, dass im Jahr 2014 ein positiver Sondereffekt von CHF 0,74 Mio. enthalten war.

9101 Auch die Erträge der Sondersteuern fielen um CHF 696'914 oder 93,2 % deutlich höher aus als budgetiert. Die Sondersteuererträge schwanken jährlich stark und sind jeweils sehr schwer abzuschätzen.

9300.3622.70 Die Ausgleichsabgabe an den Kanton für die Spitalfinanzierung fiel um CHF 112'383 tiefer aus als vom Kanton in der Budgetphase gemeldet.

9610 Dank anhaltend tiefen Zinssätzen konnten sehr günstige Darlehen aufgenommen werden. Ende Jahr liegt die Durchschnittsverzinsung der bestehenden Passivdarlehen in der Höhe von total CHF 56 Mio. bei 0,72 %, wobei die einzelnen Darlehen kurz- bis sehr langfristige Laufzeiten aufweisen.

9630 Dank eines Buchgewinns aus dem Verkauf von Bauland (9630.4411.00) und dem deutlich tieferen Aufwand für den baulichen Unterhalt (9630.3430.40) fiel der Nettoertrag der Liegenschaften des Finanzvermögens insgesamt um CHF 84'677 besser aus als budgetiert.

9901 Die Personalkosten des Werkhofs fielen wegen krankheits- und unfallbedingten Ausfällen um CHF 145'505 oder 6,6 % tiefer aus. Die Leistungen wurden durch weniger Personal erbracht, wodurch sich die gesamten internen Verrechnungen im Vergleich zum Budget um CHF 242'350 reduziert haben.

2. Erläuterungen Investitionsrechnung

Von Einwohnerrat oder Volk aufgrund von einzelnen Vorlagen beschlossene Verpflichtungskredite werden separat abgerechnet. Die per 31.12.2015 noch nicht abgerechneten Projekte sind in der Kreditkontrolle (Kapitel 18.4) aufgeführt. Die in der Investitionsrechnung mit "Budgetkredit" bezeichneten Kredite wurden bisher im Sinne der gesetzlichen Vorgaben nicht einzeln zur Genehmigung vorgelegt. Ab dem Rechnungsjahr 2016 werden auch dafür Kreditabrechnungen erstellt. Im Bereich Hochbau und Liegenschaften sind die Budgetkredite bereits im Jahr 2015 separat abgerechnet worden. Die übrigen Budgetkredite werden mit der Rechnungsablage durch den Einwohnerrat genehmigt.

Das Jahr 2015 war geprägt von einer rekordhohen Investitionstätigkeit mit einem Gesamtnettoinvestitionsvolumen von CHF 28,4 Mio., wovon CHF 10,2 Mio. auf die Einwohnergemeinde und CHF 18,0 Mio. auf das Seniorenzentrum inklusive Alterswohnungen entfallen.

Bei der Einwohnergemeinde konnten bis auf wenige Ausnahmen alle geplanten Projekte realisiert werden. In der Abteilung 0, Allgemeine Verwaltung, konnten einzig die Projekte "Digitale Geschäftsverwaltung und Langzeitarchivierung" (0222.5200.00) und "Überarbeitung der Strukturen und Inhalte der Website" (0222.5290.01) wegen eines personellen Wechsels und der damit verbundenen Vakanz nicht wie geplant umgesetzt werden. Der Budgetkredit für den Wechsel der Gemeindefachlösung (0222.5200.01) ist verfallen, da nach der durchgeführten Submission die bisherige Applikation im Einsatz verbleibt. Im Bereich Liegenschaften wurde die Erneuerung der Wärmeerzeugung im Quartierschulhaus Mühlethal (2170.5040.10) nicht umgesetzt. Das Projekt wird im Rahmen einer Gesamtsanierung zur gegebenen Zeit dem Einwohnerrat zur Beschlussfassung vorgelegt.

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

3. Erläuterungen Bilanz

100	Die Veränderung der Flüssigen Mittel inkl. der kurzfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären wird in der Geldflussrechnung (siehe Kapitel 17) im Detail nachgewiesen. Demnach resultiert aus der operativen Tätigkeit ein Liquiditätsüberschuss von CHF 2,5 Mio. Die rekordhohen Investitionen ins Verwaltungsvermögen und die Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen haben zu einem hohen Geldabfluss von CHF 30,6 Mio. geführt. Da dieser Finanzierungsbedarf den Überschuss aus der operativen Tätigkeit deutlich überstiegen hat, mussten Fremdkapitalien in der Höhe von netto CHF 18,9 Mio. neu aufgenommen werden (Finanzierungstätigkeit). Trotzdem haben sich die Flüssigen Mittel um CHF 9,2 Mio. auf netto noch CHF 5,2 Mio. reduziert.
2010	
10120.01	Der Nettoausstand an Kantons-, Gemeinde-, Kirchen- und Feuerwehrsteuern ist gegenüber dem Vorjahr rückläufig. Grund dafür sind deutlich höhere Steuervorauszahlungen. Der Bruttoausstand - als aussagekräftigster Vergleichswert - ist im Vergleich zum Vorjahr um 1,7 % gestiegen. Die Höhe des Ausstandes von provisorischen Rechnungen hat sich gegenüber dem Vorjahr kaum verändert. Die offenen definitiven Steuerforderungen haben sich im Vorjahresvergleich insgesamt um 4,0 % erhöht. Dieser leichte Anstieg ist vollständig auf Ausstände zurückzuführen, welche noch nicht fällig sind. Die Höhe der sich in Verzug befindenden definitiven Forderungen ist erfreulicherweise um 3,8 % zurückgegangen. Verglichen mit dem Sollbetrag des aktuellen Rechnungsjahres beträgt der Bruttoausstand 2015 total 15,5 %: Dieser Wert liegt unter dem Kantonsdurchschnitt und ist regional betrachtet ein tiefer Wert.

10710.01	Der Berufs- und Weiterbildung Zofingen (BWZ) wurde im Januar 2015 ein verzinsliches Darlehen in der Höhe von CHF 5 Mio. gewährt. Bis zum Jahresende wurden davon bereits wieder CHF 2 Mio. amortisiert.	20910.03	Der Fonds Ersatzabgaben für Parkplatzbauten wurde bisher im Eigenkapital (Kto. 29100.02) geführt und wurde per 01.01.2015 korrekterweise ins Fremdkapital verschoben.
10710.02	Dem Verein Kindertagesstätte Domino, Zofingen, wurde ein zinsloses Darlehen über CHF 75'000 gewährt. Der Verein hat sich unter anderem zu einer jährlichen Amortisation von CHF 15'000 verpflichtet.	29500.01	Innerhalb des Eigenkapitals ist es zu Verschiebungen gekommen. Gemäss einer Weisung des Departements Volkswirtschaft und Inneres an alle Aargauer Gemeinden musste die im Rahmen des Restatements per 01.01.2014 gebildete Aufwertungsreserve aus Grundstücken und Waldungen des Verwaltungsvermögens (Konto 29500.01; CHF 62'692'762) ins Konto 29500.02 verschoben werden. Diese Aufwertungsreserve wird in der Bilanz stehen bleiben und steht nicht für die Deckung von künftigen Aufwandüberschüssen in der Erfolgsrechnung zur Verfügung. Die ebenfalls im Rahmen des Restatements per 01.01.2014 entstandene Neubewertungsreserve des Finanzvermögens (Konto 29600.01; CHF 9'471'800) musste dem Konto 29990.00 (Kumulierte Ergebnisse Vorjahre) gutgeschrieben werden. Diese Veränderungen sind auch im Eigenkapitalnachweis (siehe Kapitel 18.1) dargestellt.
14	Die Veränderungen im Verwaltungsvermögen sind detailliert im Anlagespiegel (Kapitel 18.5) dargestellt. Die Anschaffungskosten des Verwaltungsvermögens betragen insgesamt CHF 207,7 Mio. Davon wurden 30,6 Mio. abgeschrieben, so dass ein Buchwert von CHF 177,1 Mio. resultiert. Von diesem entfallen CHF 132,7 Mio. auf die Einwohnergemeinde, CHF 16,9 Mio. auf die Abwasserbeseitigung, CHF 25,8 Mio. auf das Seniorenzentrum und CHF 1,7 Mio. auf die Heilpädagogische Schule HPS.	29500.02	
20102.01	Zur Überbrückung von Liquiditätsengpässen wurde Anfang Dezember 2015 ein kurzfristiges Darlehen mit einem Zinssatz von 0,0 % und einer Laufzeit von einem Jahr aufgenommen.	29600.01	
20640.01	Aufgrund der hohen Investitionstätigkeit wurden weitere mittel- bis langfristige Darlehen zu vorteilhaften Konditionen aufgenommen. Die bestehenden langfristigen Darlehen von insgesamt CHF 45 Mio. mit Laufzeiten bis zu 20 Jahren müssen durchschnittlich mit 0,73 % verzinst werden.	29990.01	
20860	Die Veränderungen bei den Rückstellungen sind detailliert im Rückstellungsspiegel (Kapitel 18.2) beschrieben und kommentiert.		

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS**Einwohnergemeinde ohne
Spezialfinanzierungen**

	Rechnung 2015	Budget 2015	Rechnung 2014
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	57'179'203.59	58'450'765	56'274'552.47
30 Personalaufwand	19'845'999.53	20'223'490	18'837'330.11
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'660'350.61	11'619'310	10'679'955.49
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'526'739.41	3'216'700	3'233'510.47
35 Einlagen Fonds/Spezialfinanzierungen	358.45	400	296'837.94
36 Transferaufwand	23'145'755.59	23'390'865	23'226'918.46
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
Betrieblicher Ertrag	59'589'129.81	56'362'735	59'097'626.35
40 Fiskalertrag	35'775'796.50	33'205'200	36'254'823.20
41 Regalien und Konzessionen	739'972.10	765'000	726'808.50
42 Entgelte	11'652'787.64	11'185'500	11'406'539.27
43 Verschiedene Erträge	689'885.07	470'000	389'839.70
45 Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen	234'657.55	392'720	80'363.57
46 Transferertrag	10'496'030.95	10'344'315	10'239'252.11
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	2'409'926.22	-2'088'030	2'823'073.88
34 Finanzaufwand	516'864.65	609'000	411'656.25
44 Finanzertrag	2'389'069.72	2'400'300	2'666'725.67
Ergebnis aus Finanzierung	1'872'205.07	1'791'300	2'255'069.42
Operatives Ergebnis	4'282'131.29	-296'730	5'078'143.30
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	3'185'000	3'225'614.55
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	3'185'000	3'225'614.55
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	4'282'131.29	2'888'270	8'303'757.85
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

FINANZIERUNGS AUSWEIS

Einwohnergemeinde ohne
Spezialfinanzierungen

	Rechnung 2015	Budget 2015	Rechnung 2014
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	11'784'027.59	12'790'100	7'165'589.48
50 Sachanlagen	4'568'074.95	6'785'100	3'031'898.86
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	171'172.55	550'000	57'032.50
54 Darlehen	0.00	0	0.00
55 Beteiligung und Grundkapitalien	0.00	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	6'802'041.04	5'455'000	4'076'658.12
58 Ausserordentliche Investitionen	0.00	0	0.00
Investitionseinnahmen	1'584'019.05	890'000	750'953.95
60 Abgang von Sachanlagen	93'880.00	0	1'475.00
61 Rückerstattungen	0.00	0	0.00
62 Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'247'400.00	890'000	749'478.95
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0	0.00
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-10'200'008.54	-11'900'100	-6'414'635.53
Selbstfinanzierung	7'625'011.05	2'888'270	8'303'757.85
Finanzierungsergebnis	-2'574'997.49	-9'011'830	1'889'122.32
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

Abwasserbeseitigung	Rechnung 2015	Budget 2015	Rechnung 2014
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	3'311'114.43	3'446'900	3'397'288.16
30 Personalaufwand	0.00	0	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	487'343.90	491'500	457'097.41
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	423'958.23	390'400	340'992.45
35 Einlagen Fonds/Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00
36 Transferaufwand	2'399'812.30	2'565'000	2'599'198.30
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
Betrieblicher Ertrag	3'133'369.65	2'900'000	2'780'819.65
40 Fiskalertrag	0.00	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0	0.00
42 Entgelte	3'073'238.65	2'900'000	2'780'819.65
43 Verschiedene Erträge	0.00	0	0.00
45 Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00
46 Transferertrag	60'131.00	0	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-177'744.78	-546'900	-616'468.51
34 Finanzaufwand	0.00	0	0.00
44 Finanzertrag	12'785.00	20'000	14'841.90
Ergebnis aus Finanzierung	12'785.00	20'000	14'841.90
Operatives Ergebnis	-164'959.78	-526'900	-601'626.61
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	384'200	340'992.45
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	384'200	340'992.45
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-164'959.78	-142'700	-260'634.16
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

FINANZIERUNGS AUSWEIS

Abwasserbeseitigung

	Rechnung 2015	Budget 2015	Rechnung 2014
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	1'007'613.55	1'111'000	1'613'476.20
50 Sachanlagen	995'065.55	911'000	1'609'812.60
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 Beteiligung und Grundkapitalien	0.00	0	0.00
56 Eigene Investitionsbeiträge	12'548.00	200'000	3'663.60
58 Ausserordentliche Investitionen	0.00	0	0.00
Investitionseinnahmen	1'100'503.61	1'934'000	1'276'418.15
60 Abgang von Sachanlagen	0.00	0	0.00
61 Rückerstattungen	0.00	0	0.00
62 Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'100'503.61	1'934'000	1'276'418.15
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0	0.00
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	92'890.06	823'000	-337'058.05
Selbstfinanzierung	198'867.45	-136'500	-260'634.16
Finanzierungsergebnis	291'757.51	686'500	-597'692.21
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
Bilanz			
Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01. 2015	3'652'854.84		
Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12. 2015	3'944'612.35		
(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

Abfallwirtschaft	Rechnung 2015	Budget 2015	Rechnung 2014
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	1'088'585.95	1'155'750	1'127'513.05
30 Personalaufwand	0.00	0	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	843'660.10	947'500	877'606.80
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	61'594.60	0	0.00
35 Einlagen Fonds/Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00
36 Transferaufwand	183'331.25	208'250	249'906.25
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
Betrieblicher Ertrag	1'203'072.85	1'220'000	1'273'791.49
40 Fiskalertrag	0.00	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0	0.00
42 Entgelte	1'203'072.85	1'220'000	1'273'791.49
43 Verschiedene Erträge	0.00	0	0.00
45 Entnahmen 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	114'486.90	64'250	146'278.44
34 Finanzaufwand	0.00	0	0.00
44 Finanzertrag	3'129.30	3'500	2'608.20
Ergebnis aus Finanzierung	3'129.30	3'500	2'608.20
Operatives Ergebnis	117'616.20	67'750	148'886.64
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	117'616.20	67'750	148'886.64
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

FINANZIERUNGSSAUSWEIS

Abfallwirtschaft	Rechnung 2015	Budget 2015	Rechnung 2014
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	61'594.60	150'000	0.00
50 Sachanlagen	61'594.60	150'000	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 Beteiligung, 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 immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	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 eigener Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-61'594.60	-150'000	0.00
Selbstfinanzierung	179'210.80	67'750	148'886.64
Finanzierungsergebnis	117'616.20	-82'250	148'886.64
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
Bilanz			
Nettovermögen / Nettoschuld per 01.01. 2015	894'081.07		
Nettovermögen / Nettoschuld per 31.12. 2015	1'011'697.27		
(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			

Ergebnis: Erfolgsausweis

Heilpädagogische Schule	Rechnung 2015	Budget 2015	Rechnung 2014
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	5'388'459.94	5'458'240	5'758'219.74
30 Personalaufwand	1'485'551.15	1'460'240	1'569'485.99
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'041'969.16	1'054'000	1'077'259.97
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	114'891.20	118'100	109'070.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00
36 Transferaufwand	2'746'048.43	2'825'900	3'002'403.78
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
Betrieblicher Ertrag	5'621'647.74	5'495'940	5'771'727.35
40 Fiskalertrag	0.00	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0	0.00
42 Entgelte	139'198.63	140'000	137'837.30
43 Verschiedene Erträge	0.00	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00
46 Transferertrag	5'482'449.11	5'355'940	5'633'890.05
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	233'187.80	37'700	13'507.61
34 Finanzaufwand	49'222.85	37'700	49'160.45
44 Finanzertrag	0.00	0	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	-49'222.85	-37'700	-49'160.45
Operatives Ergebnis	183'964.95	0	-35'652.84
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	183'964.95	0	-35'652.84
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis: Finanzierungsausweis**Heilpädagogische Schule**Rechnung
2015Budget
2015Rechnung
2014**INVESTITIONSRECHNUNG**

Investitionsausgaben	241'130.50	0	76'416.65
50 Sachanlagen	241'130.50	0	76'416.65
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 Beteiligung, 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	-241'130.50	0	-76'416.65
--------------------------------------	--------------------	----------	-------------------

Selbstfinanzierung	298'856.15	118'100	73'417.16
--------------------	------------	---------	-----------

Finanzierungsergebnis	57'725.65	118'100	-2'999.49
------------------------------	------------------	----------------	------------------

(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)

Bilanz

Nettovermögen / Nettoschuld * 01.01.	1'389'922.13
Nettovermögen / Nettoschuld * 31.12.	1'332'196.48

(- = Nettovermögen / + = Nettoschuld)

Dreistufiger Erfolgsausweis

Seniorenzentrum	Rechnung 2015	Budget 2015	Rechnung 2014
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	12'099'411.92	11'919'290	11'420'550.46
30 Personalaufwand	9'144'078.64	8'955'000	8'773'684.87
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'498'153.28	2'441'500	2'187'225.59
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	145'000.00	217'000	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0	150'000.00
36 Transferaufwand	312'180.00	305'790	309'640.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
Betrieblicher Ertrag	11'888'609.13	12'261'000	11'816'739.70
40 Fiskalertrag	0.00	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0	0.00
42 Entgelte	11'880'609.13	12'173'000	11'742'073.05
43 Verschiedene Erträge	0.00	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00
46 Transferertrag	8'000.00	88'000	74'666.65
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-210'802.79	341'710	396'189.24
34 Finanzaufwand	93'347.95	130'000	0.00
44 Finanzertrag	13'484.78	12'000	21'349.16
Ergebnis aus Finanzierung	-79'863.17	-118'000	21'349.16
Operatives Ergebnis	-290'665.96	223'710	417'538.40
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	-290'665.96	223'710	417'538.40
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Finanzierungsausweis

Seniorenzentrum	Rechnung 2015	Budget 2015	Rechnung 2014
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	18'343'796.77	10'500'000	8'433'834.35
50 Sachanlagen	18'343'796.77	10'500'000	8'433'834.35
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	185'534.95	150'000	806'153.27
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	185'534.95	150'000	806'153.27
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	-18'158'261.82	-10'350'000	-7'627'681.08
Selbstfinanzierung	-331'200.91	290'710	422'819.15
Finanzierungsergebnis	-18'489'462.73	-10'059'290	-7'204'861.93
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
Bilanz			
Nettovermögen / Nettoschuld * 01.01.	4'843'334.17		
Nettovermögen / Nettoschuld * 31.12.	23'477'796.90		
(- = Nettovermögen / + = Nettoschuld)			

Dreistufiger Erfolgsausweis

Alterswohnungen	Rechnung 2015	Budget 2015	Rechnung 2014
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	0.00	0	0.00
30 Personalaufwand	0.00	0	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	0	0.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00
36 Transferaufwand	0.00	0	0.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
Betrieblicher Ertrag	0.00	0	0.00
40 Fiskalertrag	0.00	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0	0.00
42 Entgelte	0.00	0	0.00
43 Verschiedene Erträge	0.00	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und 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	0.00	0	0.00
34 Finanzaufwand	0.00	0	0.00
44 Finanzertrag	0.00	0	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0	0.00
Operatives Ergebnis	0.00	0	0.00
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	0.00	0	0.00
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Finanzierungsausweis

Alterswohnungen	Rechnung 2015	Budget 2015	Rechnung 2014
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	-182'808.95	300'000	230'653.80
50 Sachanlagen	-182'808.95	300'000	230'653.80
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	182'808.95	-300'000	-230'653.80
Selbstfinanzierung	0.00	0	0.00
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	182'808.95	-300'000	-230'653.80
Bilanz			
Nettovermögen / Nettoschuld * per 01.01.	230'653.80		
Nettovermögen / Nettoschuld * per 31.12.	47'844.85		
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

Einwohnergemeinde	Rechnung 2015	Budget 2015	Rechnung 2014
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	79'066'775.83	80'430'945	77'978'123.88
30 Personalaufwand	30'475'629.32	30'638'730	29'180'500.97
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'531'477.05	16'553'810	15'279'145.26
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'272'183.44	3'942'200	3'683'572.92
35 Einlagen Fonds/Spezialfinanzierungen	358.45	400	446'837.94
36 Transferaufwand	28'787'127.57	29'295'805	29'388'066.79
37 Durchlaufende Beträge	0.00	0	0.00
Betrieblicher Ertrag	81'435'829.18	78'239'675	80'740'704.54
40 Fiskalertrag	35'775'796.50	33'205'200	36'254'823.20
41 Regalien und Konzessionen	739'972.10	765'000	726'808.50
42 Entgelte	27'948'906.90	27'618'500	27'341'060.76
43 Verschiedene Erträge	689'885.07	470'000	389'839.70
45 Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen	234'657.55	392'720	80'363.57
46 Transferertrag	16'046'611.06	15'788'255	15'947'808.81
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	2'369'053.35	-2'191'270	2'762'580.66
34 Finanzaufwand	659'435.45	776'700	460'816.70
44 Finanzertrag	2'418'468.80	2'435'800	2'705'524.93
Ergebnis aus Finanzierung	1'759'033.35	1'659'100	2'244'708.23
Operatives Ergebnis	4'128'086.70	-532'170	5'007'288.89
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	3'569'200	3'566'607.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	3'569'200	3'566'607.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	4'128'086.70	3'037'030	8'573'895.89
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

FINANZIERUNGSSAUSWEIS

Einwohnergemeinde	Rechnung	Budget	Rechnung
	2015	2015	2014
INVESTITIONSRECHNUNG			
Investitionsausgaben	31'012'615.01	24'851'100	17'519'970.48
50 Sachanlagen	24'026'853.42	18'646'100	13'382'616.26
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	171'172.55	550'000	57'032.50
54 Darlehen	0.00	0	0.00
55 Beteiligung, Grundkapitalien	0.00	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	6'814'589.04	5'655'000	4'080'321.72
58 Ausserordentliche Investitionen	0.00	0	0.00
Investitionseinnahmen	2'627'318.56	2'974'000	2'833'525.37
60 Abgang von Sachanlagen	93'880.00	0	1'475.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
62 Abgang von immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	2'533'438.56	2'974'000	2'832'050.37
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
Nettoinvestitionen	-28'385'296.45	-21'877'100	-14'686'445.11
Selbstfinanzierung	8'156'279.49	3'378'330	8'832'965.89
Finanzierungsergebnis	-20'229'016.96	-18'498'770	-5'853'479.22
(+ Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

11. Kennzahlenauswertung Jahresrechnung

Gemeinde	Zofingen
Rechnungsjahr	2015
Steuerfuss	102%

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12	11454	F	Nettoinvestitionen	10'200'008.54
B	Laufender Ertrag	61'978'199.53	G	Nettoschuld I	9'099'294.17
C	Operativer Aufwand Vorjahr	56'686'208.72	H	Relevantes Eigenkapital	119'500'358.00
D	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	34'875'179.50	I	Selbstfinanzierung	7'625'011.05
E	Nettozinsaufwand	188'761.63	J	Abschreibungen	3'577'178.86

1	Nettoschuld I pro Einwohner	$G : A$	794.42
2	Nettoverschuldungsquotient	$(G : D) \times 100$	26.09%
3	Zinsbelastungsanteil	$(E : B) \times 100$	0.30%
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	$(H : C) \times 100$	210.81%
5	Selbstfinanzierungsgrad	$(I : F) \times 100$	74.75%
6	Selbstfinanzierungsanteil	$(I : B) \times 100$	12.30%
7	Kapitaldienstanteil	$((E + J) : B) \times 100$	6.08%

Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12	11454	F	Nettoinvestitionen	28'385'296.45
B	Laufender Ertrag	83'854'297.98	G	Nettoschuld I	29'000'822.78
C	Operativer Aufwand Vorjahr	78'438'940.58	H	Relevantes Eigenkapital	119'500'358.00
D	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	34'875'179.50	I	Selbstfinanzierung	8'156'279.49
E	Nettozinsaufwand	315'418.13	J	Abschreibungen	4'262'491.89

1	Nettoschuld I pro Einwohner	$G : A$	2531.94
2	Nettoverschuldungsquotient	$(G : D) \times 100$	83.16%
3	Zinsbelastungsanteil	$(E : B) \times 100$	0.38%
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	$(H : C) \times 100$	152.35%
5	Selbstfinanzierungsgrad	$(I : F) \times 100$	28.73%
6	Selbstfinanzierungsanteil	$(I : B) \times 100$	9.73%
7	Kapitaldienstanteil	$((E + J) : B) \times 100$	5.46%

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto	9'710'251.92	5'406'193.29 4'304'058.63	9'767'440	5'420'790 4'346'650	9'439'323.70	5'366'434.30 4'072'889.40
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Netto	10'514'010.70	8'922'392.71 1'591'617.99	11'097'270	9'282'695 1'814'575	10'587'897.16	8'901'278.43 1'686'618.73
2	BILDUNG Netto	18'698'590.20	8'926'239.33 9'772'350.87	18'952'170	8'713'840 10'238'330	18'970'065.11	9'038'181.84 9'931'883.27
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Netto	4'293'085.81	1'018'904.65 3'274'181.16	4'617'440	1'011'280 3'606'160	4'366'592.75	955'503.37 3'411'089.38
4	GESUNDHEIT Netto	14'406'063.67	12'193'259.87 2'212'803.80	14'555'940	12'273'500 2'282'440	14'075'560.54	11'838'588.86 2'236'971.68
5	SOZIALE SICHERHEIT Netto	12'744'886.77	6'287'363.24 6'457'523.53	12'436'030	5'598'490 6'837'540	12'378'785.79	5'944'246.04 6'434'539.75
6	VERKEHR Netto	4'591'991.75	1'697'759.45 2'894'232.30	4'589'700	1'614'000 2'975'700	4'246'099.46	1'563'476.81 2'682'622.65
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto	5'573'554.00	4'715'058.08 858'495.92	5'609'630	4'833'400 776'230	5'585'703.61	4'852'174.25 733'529.36
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto	867'140.06 43'087.53	910'227.59	868'355 40'245	908'600	821'861.72 54'372.07	876'233.79
9	FINANZEN UND STEUERN Netto	8'114'879.39 31'322'176.67	39'437'056.06	7'296'120 32'837'380	40'133'500	12'150'890.06 31'135'772.15	43'286'662.21

Erfolgsrechnung Zusammenzug	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	89'514'454.27	89'514'454.27	89'790'095	89'790'095	92'622'779.90	92'622'779.90

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	TOTAL ERFOLGSRECHNUNG	89'514'454.27	89'514'454.27	89'790'095	89'790'095	92'622'779.90	92'622'779.90
	Netto						
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	9'710'251.92	5'406'193.29	9'767'440	5'420'790	9'439'323.70	5'366'434.30
	Netto		4'304'058.63		4'346'650		4'072'889.40
01	Legislative und Exekutive	951'083.46	55'735.25	965'920	25'000	927'431.87	47'786.15
	Netto		895'348.21		940'920		879'645.72
011	Legislative	210'308.81	0.00	226'540	0	196'726.07	1'680.00
	Netto		210'308.81		226'540		195'046.07
0110	Legislative	210'308.81	0.00	226'540	0	196'726.07	1'680.00
	Netto		210'308.81		226'540		195'046.07
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	43'270.00		47'000		39'580.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	378.05		440		378.05	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	81.00		100		87.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'063.10		25'000		13'748.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Postgebühren	25'059.56		22'000		23'514.37	
3130.01	Dienstleistungen Dritter, Beitrag Städteverband	9'022.20		9'000		8'864.40	
3130.02	Dienstleistungen Dritter, Stadtsaal	8'123.00		7'000		6'435.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter, übrige	8'848.25		12'000		6'808.70	
3130.05	Honorar externe Revisionsstelle	15'012.00		15'000		15'012.00	
3170.00	Verpflegung und Repräsentationsspesen Einwohnerrat und Wahlbüro	5'451.65		4'000		2'298.25	
3910.00	Int. Verrechnung Dienstleistungen Stadtkanzlei	85'000.00		85'000		80'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'680.00

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
012	Exekutive	740'774.65	55'735.25	739'380	25'000	730'705.80	46'106.15
	Netto		685'039.40		714'380		684'599.65
0120	Exekutive	740'774.65	55'735.25	739'380	25'000	730'705.80	46'106.15
	Netto		685'039.40		714'380		684'599.65
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	470'758.40		476'900		473'575.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	29'108.25		30'460		29'358.60	
3052.00*	AG-Beiträge Pensionskasse	42'837.00		24'770		24'572.40	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	4'049.95		4'300		4'143.30	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'356.05		6'440		6'865.95	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	791.35		750		745.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'794.20		15'000		12'369.65	
3130.01	Dienstleistungen Dritter, Beitrag an Geschäftsstelle Gemeindeammännerversammlung	1'900.00		1'900		1'900.00	
3130.02	Dienstleistungen Dritter, Stadtsaal			3'500		2'962.50	
3130.03	Kompetenzsumme Stadtrat	10'849.00		15'000		5'976.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	30'917.15		27'000		31'251.20	
3170.01	Ehrenaufgaben, Repräsentationskosten	118'160.10		120'000		126'524.40	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	7'130.00		8'320		7'320.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	5'123.20		5'040		3'140.00	
4260.00*	Rückerstattungen Dritter		55'735.25		25'000		46'106.15
02	Allgemeine Dienste	8'759'168.46	5'350'458.04	8'801'520	5'395'790	8'511'891.83	5'318'648.15
	Netto		3'408'710.42		3'405'730		3'193'243.68
021	Finanz- und Steuerverwaltung	1'572'969.12	433'666.00	1'589'570	445'500	1'507'550.95	411'314.50
	Netto		1'139'303.12		1'144'070		1'096'236.45

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0211	Finanzen und Controlling	682'015.65	371'061.70	703'660	375'500	666'500.65	360'827.00
	Netto		310'953.95		328'160		305'673.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	373'221.20		376'870		369'515.35	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-504.00				-489.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	23'004.85		23'910		23'058.75	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	34'813.20		34'700		33'856.80	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	3'435.65		3'490		3'401.40	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'004.40		5'060		5'399.35	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'378.30		1'390		1'384.50	
3100.00	Büromaterial	2'245.75		2'500		1'895.35	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büro-maschinen und -geräte	2'052.60		1'000		3'506.05	
3130.00*	Betreibungskosten	87'367.95		80'000		77'293.85	
3130.01	Bank- und Postcheckgebühren, übrige Dienstleistungen Dritter	9'107.14		8'000		6'693.33	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'001.90		1'000		1'134.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	194.94		500		139.72	
3611.00	Entschädigung an Kanton für Servicelösung Steuerbezug (STAG)	67'036.95		88'000		68'671.45	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	36'280.00		40'060		37'120.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	36'374.82		37'180		33'920.00	
4260.00*	Rückerstattungen Betreibungskosten		63'327.54		75'000		62'594.06
4260.01	Rückerstattungen Dritter		6'139.49		2'500		2'490.60
4611.00	Bezugsentschädigung Kanton		3'561.05		3'000		892.30
4612.00	Bezugsentschädigung von Kirchgemeinden		123'931.60		125'000		118'879.40
4612.01	Verwaltungsentschädigungen		174'102.02		170'000		175'970.64

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0212	Gemeindesteueramt	890'953.47	62'604.30	885'910	70'000	841'050.30	50'487.50
	Netto		828'349.17		815'910		790'562.80
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'440.00		3'000		1'260.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	556'047.35		559'140		522'346.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'842.40				-2'413.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	34'425.25		35'230		32'670.85	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	44'401.05		46'920		43'260.70	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	5'551.95		5'620		5'266.10	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	7'412.40		7'550		7'517.90	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'308.70		2'340		2'192.85	
3100.00	Büromaterial	1'841.80		3'000		1'174.95	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büro-maschinen und -geräte	2'114.75		3'000		1'753.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'710.40		3'000		2'819.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	829.00		2'000		2'266.90	
3611.00	Entschädigung an Kanton für Digitax / Verana	74'093.10		65'000		74'054.90	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	89'620.00		92'760		86'200.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	72'000.12		57'350		60'679.80	
4260.00*	Rückerstattungen Dritter				10'000		
4270.00	Steuerbussen		62'604.30		60'000		50'487.50
022	Allgemeine Dienste, übrige	5'173'022.31	3'752'437.44	5'285'900	3'795'390	5'207'902.74	3'677'152.70
	Netto		1'420'584.87		1'490'510		1'530'750.04
0220	Allgemeine Dienste, übrige	636'691.53	930'952.10	674'170	901'790	646'602.07	880'731.95
	Netto	294'260.57		227'620		234'129.88	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	182'249.10		180'320		195'534.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'343.75					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	10'305.95		10'160		9'733.75	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	10'242.70		10'230		10'182.25	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'717.45		1'780		1'777.10	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'185.65		2'180		2'240.75	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	617.95		300		650.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	46'970.35		50'000		38'693.20	
3091.00	Personalwerbung	7'436.55		12'000		13'381.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	55'574.82		60'000		20'806.85	
3100.00	Büromaterial und Publikationen	77'321.64		75'000		79'892.92	
3104.00	Schulmaterial Lernende	12'768.50		14'000		13'836.20	
3130.00	Porti, Pauschalfrankaturen	91'171.07		85'000		70'065.50	
3130.01	Telefongebühren	43'246.85		43'000		39'839.35	
3134.00*	Sachversicherungsprämien			4'000		3'150.00	
3150.00	Unterhalt Büromobiliar, Büro- maschinen und -geräte	6'221.75		14'200		21'733.80	
3162.00*	Raten für operatives Leasing Kopierer	92'004.95		112'000		125'083.35	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden für allg. Verw.-Kosten		13'123.85		9'880		10'980.00
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.		34'293.65		12'000		39'492.90
4910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten		557'534.60		546'910		532'259.05
4930.00	Interne Verrechnung von Führungs- und Gemeinkosten		171'000.00		178'000		143'000.00
0221	Stadtkanzlei	752'553.53	152'511.09	786'010	168'000	754'972.80	167'842.40
	Netto		600'042.44		618'010		587'130.40

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	522'838.80		520'280		518'163.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	32'415.20		33'090		32'287.75	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	55'458.00		55'580		54'481.20	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	4'891.10		4'880		4'880.60	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	7'028.85		7'020		7'518.50	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'254.15		2'250		2'245.40	
3100.00	Büromaterial	615.60		5'000		875.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	937.63		5'000		6'229.20	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büro- maschinen und -geräte	612.10		1'000		612.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'481.70		20'000		12'908.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	150.00		400		200.00	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	46'500.00		57'300		48'870.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	67'370.40		74'210		65'700.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		31'129.59		40'000		49'225.10
4260.00	Rückerstattungen Dritter						452.30
4612.00	Verwaltungsentschädigung Ortsbürgergemeinde		20'000.00		20'000		20'000.00
4910.00	Int. Verrechnung Dienstleistungen Einwohnerrat		85'000.00		85'000		80'000.00
4910.01	Int. Verrechnung Dienstleistung. Einbürgerungen		16'381.50		23'000		18'165.00
0222	Informatik, Kommunikation	1'579'257.09	1'363'571.05	1'570'100	1'326'260	1'686'800.20	1'350'935.00
	Netto		215'686.04		243'840		335'865.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	466'317.20		500'730		495'362.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'146.40				-2'416.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	30'067.60		31'520		30'708.10	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	50'601.00		47'610		51'121.20	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	4'695.45		4'870		4'814.30	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'521.80		6'720		7'139.40	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'797.75		1'850		1'832.95	
3100.00	Büromaterial			1'000		1'157.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	990.00		2'000			
3113.00	Anschaffung von Hardware	72'547.09		80'000		50'589.35	
3118.00	Anschaffung von immat. Anlagen / Software	55'472.37		50'000		34'321.51	
3130.00*	Dienstleistungen Dritter	58'378.15		27'000		112'435.85	
3130.01	Einführung Internes Kontrollsystem IKS	51'649.65		53'000			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Dienstleistungen Rechenzentrum)	89'545.45		100'000		99'165.35	
3158.00	Unterhalt von Software	188'309.58		190'000		155'252.54	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV (Hardware)	381'842.65		327'700		497'444.95	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	123'667.75		146'100		147'871.15	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		3'000		2'500.00
4310.00	Eigenleistungen für Investitionen Informatik		50'000.00		50'000		53'300.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		21'380.00		23'940		24'050.00
4612.01	Entschädigungen von Eigenwirtschaftsbetrieben für Informatik-Kosten		187'180.00		175'790		184'640.00
4910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten		1'104'011.05		1'073'530		1'086'445.00
0223	Stabstelle Personal	355'157.45	172'073.92	382'930	171'000	329'046.45	186'656.54
	Netto		183'083.53		211'930		142'389.91
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	253'933.25		268'540		268'071.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-45'677.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	15'550.25		16'990		14'510.95	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	25'835.95		28'960		26'682.15	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	2'507.65		2'650		2'341.50	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'331.35		3'620		3'338.90	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'171.55		1'280		1'094.35	
3100.00	Büromaterial	4'250.05		4'000		3'528.00	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büro- maschinen und -geräte	2'052.60		3'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	610.80		1'000		266.00	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	29'530.00		32'750		29'860.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	16'384.00		20'140		25'030.80	
4612.01	Verwaltungsentschädigungen		172'073.92		171'000		186'656.54
0224	Hochbau und Liegenschaften	1'205'278.23	798'238.88	1'239'180	823'340	1'144'370.40	669'202.21
	Netto		407'039.35		415'840		475'168.19
3010.00 *	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	751'756.30		781'350		701'188.70	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-5'436.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	46'167.75		49'480		43'549.70	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	77'203.20		79'690		73'410.40	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	22'027.05		22'550		18'778.15	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	9'954.95		10'540		10'085.85	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'363.60		2'890		2'466.25	
3100.00	Büromaterial	3'425.40		6'000		3'011.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'893.40		17'200		15'790.00	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büro- maschinen und -geräte	1'493.90		4'000		11'202.20	
3132.00 *	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	168'854.10		150'000		147'077.05	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			3'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'592.40		8'000		8'033.90	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	73'480.00		68'200		79'520.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	30'066.18		36'280		35'693.20	
4210.00 *	Baubewilligungsgebühren		303'392.90		400'000		270'081.05

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen Dritter		498.05		1'000		923.95
4270.00	Baupolizeibussen		4'550.00		2'000		800.00
4310.00 *	Eigenleistungen für Investitionen Sachanlagen		308'594.80		240'000		155'880.90
4612.00	Entschädigungen von Eigenwirtschaftsbetrieben		50'856.78		10'000		69'749.66
4910.05	Interne Verrechnung Dienstleistungen Hochbau und Liegenschaften		130'346.35		170'340		171'766.65
0225	Tiefbau und Planung	644'084.48	335'090.40	633'510	405'000	646'110.82	421'784.60
	Netto		308'994.08		228'510		224'326.22
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	455'923.35		453'250		449'460.35	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-5'436.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	28'213.10		28'730		27'829.55	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	48'659.65		46'180		48'058.90	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	11'834.95		11'160		10'986.10	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'104.60		6'100		6'467.45	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'709.55		1'700		1'680.50	
3100.00	Büromaterial	6'541.35		14'000		7'366.53	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büro-maschinen und -geräte	1'388.80		2'000		1'041.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'312.70		6'000		7'121.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	9'567.42		6'000		5'674.19	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'490.20		6'000		6'108.65	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	41'920.00		32'250		50'760.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	19'418.81		20'140		28'990.80	
4310.00 *	Eigenleistungen für Investitionen Sachanlagen		128'045.40		180'000		180'658.80
4612.00	Entschädigungen von Eigenwirtschaftsbetrieben		72'523.80		50'000		72'536.20

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.06 * Interne Verrechnung Dienstleistungen Tiefbau und Planung		134'521.20		175'000		168'589.60
029 Verwaltungsliegenschaften	2'013'177.03	1'164'354.60	1'926'050	1'154'900	1'796'438.14	1'230'180.95
Netto		848'822.43		771'150		566'257.19
0290 Verwaltungsliegenschaften, Übriges	2'013'177.03	1'164'354.60	1'926'050	1'154'900	1'796'438.14	1'230'180.95
Netto		848'822.43		771'150		566'257.19
3010.00 * Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	71'173.60		54'970		54'968.80	
3010.09 Erstattung Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-579.40					
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'405.00		3'450		3'441.00	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	2'926.20		2'930		2'887.80	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	1'546.60		620		848.80	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	943.65		740		793.10	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	83.70		90		89.55	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	11'181.55		22'000		15'458.40	
3110.00 Anschaffung Büromobiliar, Maschinen und Geräte	14'872.55		16'000		10'462.55	
3120.00 Ver- und Entsorgung	319'063.40		300'000		291'174.95	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	62'380.40		82'050		67'835.70	
3134.00 Sachversicherungsprämien	88'978.40		95'000		99'983.75	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken			1'000			
3144.00 Unterhalt Hochbauten	249'266.43		258'100		302'605.89	
3160.00 Miete Rathaus	155'000.00		155'000		155'000.00	
3160.01 Miete Metzgerzunft			7'200		7'200.00	
3160.02 Pachtzins Heiternplatz	20'000.00		20'000		20'000.00	
3160.03 Baurechtszins Dienstleistungsgebäude Bahnhof	120'061.75		120'500		120'061.75	
3300.40 * Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	560'105.25		470'200		326'601.75	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00 Entschädigung an BZZ für Betriebskosten Mehrzweckhalle	131'200.00		142'500		140'500.00	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhofleistungen	88'593.75		60'000		51'675.00	
3910.05 Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	86'774.20		88'500		99'649.35	
3910.07 Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro	25'200.00		25'200		25'200.00	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		9'060.40		10'000		5'357.55
4470.00* Miet- und Pachtzinse Liegenschaften VV		939'510.20		917'400		1'019'541.14
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		103'699.00		120'000		113'982.26
4920.00 Interne Verrechnung von Mieten		112'085.00		107'500		91'300.00

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	10'514'010.70	8'922'392.71	11'097'270	9'282'695	10'587'897.16	8'901'278.43
	Netto		1'591'617.99		1'814'575		1'686'618.73
11	Öffentliche Sicherheit	6'225'508.49	5'784'895.44	6'833'720	6'251'720	6'537'546.59	5'957'488.99
	Netto		440'613.05		582'000		580'057.60
111	Polizei	6'225'508.49	5'784'895.44	6'833'720	6'251'720	6'537'546.59	5'957'488.99
	Netto		440'613.05		582'000		580'057.60
1110	Polizei	818'501.75	377'888.70	950'000	368'000	933'638.60	353'581.00
	Netto		440'613.05		582'000		580'057.60
3130.00	Dienstleistungen Securitas für Kontrolle ruhender Verkehr / Verkehrsdienst	88'346.80		95'000		99'359.75	
3612.00 *	Betriebsbeitrag an Regionalpolizei ordentlich	642'794.95		720'000		681'998.85	
3612.01 *	Beitrag an Regionalpolizei für zusätzliche Leistungen	87'360.00		135'000		152'280.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		12'953.70		9'000		11'133.00
4270.00	Polizeibussen		244'255.00		220'000		221'140.00
4910.08	Interne Verrechnung Dienstleistungen Polizei		120'680.00		139'000		121'308.00
1116	Regionalpolizei	5'407'006.74	5'407'006.74	5'883'720	5'883'720	5'603'907.99	5'603'907.99
	Netto						
3000.00	Sitzungsgelder	3'563.50		1'900		720.00	
3010.00 *	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'559'649.65		3'637'260		3'402'892.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-45'402.80				-21'241.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	222'262.50		228'400		214'096.45	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	314'265.35		325'610		297'086.15	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	35'498.90		36'500		34'583.35	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	47'825.65		48'900		49'444.45	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	12'805.45		13'450		12'537.75	
3064.00 Überbrückungsrenten REPOL	28'200.00		28'080		28'080.00	
3090.00* Aus- und Weiterbildung des Personals	157'832.45		180'000		195'580.52	
3091.00* Personalwerbung	151.20		15'000		3'890.80	
3099.00 Übriger Personalaufwand	11'453.45		15'000		5'083.50	
3100.00 Büromaterial	5'316.60		20'000		5'528.60	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	41'775.06		51'500		53'225.15	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	3'380.90		16'000		5'731.15	
3111.00* Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte Fahrzeuge, Werkzeuge, Neubewaffnung	54'203.30		100'000		88'775.63	
3112.00* Anschaffung von Dienstkleidern	40'448.14		80'000		53'509.21	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	156'780.15		145'000		139'802.85	
3130.01 Telefongebühren, Funk	4'986.90		10'000		3'993.30	
3130.02 Verbandsbeiträge	9'925.00		14'000		10'092.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	14'432.25		33'500		14'264.95	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	29'755.55		60'000		37'902.15	
3160.00 Mieten	184'920.15		190'000		185'238.80	
3162.00* Raten für operatives Leasing Dienstfahrzeuge	145'804.15		230'000		89'997.40	
3170.00 Reisekosten und Spesen	29'096.40		30'000		31'737.80	
3501.00 Einlage in Rücklagenfonds					296'479.49	
3611.00 Entschädigung an Kanton für Polycom-Funknetz	36'528.89		42'000		32'505.04	
3612.00 Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	55'000.00		55'000		69'730.00	
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	158'290.00		178'840		171'540.00	
3910.02 Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	15'258.00		17'780		18'100.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Führungs- und Gemeinkosten	73'000.00		80'000		73'000.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		29'178.50		27'000		28'340.25
4260.00 Rückerstattungen Dritter		111'516.55		120'000		171'858.55

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4270.00 Polizeibussen		1'864'756.94		1'760'000		1'855'488.59
4501.00* Entnahme aus Fonds des FK		102'264.15		236'720		
4612.00 Betriebsbeiträge Gemeinden ordentlich		3'827'206.95		3'850'000		3'783'354.60
4612.01 Beiträge Gemeinden für zusätzliche Leistungen		87'360.00		135'000		152'280.00
4612.02 Beitrag Standortgunst Zofingen		50'000.00		50'000		50'000.00
4612.03 Beitrag Standortgunst Schöftland		5'000.00		5'000		5'000.00
4612.09* Rückerstattung Betriebsbeiträge Gemeinden		-670'276.35		-300'000		-442'414.00
14 Allgemeines Rechtswesen	2'449'674.80	1'871'679.85	2'340'400	1'743'430	2'388'798.09	1'801'515.06
Netto		577'994.95		596'970		587'283.03
140 Allgemeines Rechtswesen	2'449'674.80	1'871'679.85	2'340'400	1'743'430	2'388'798.09	1'801'515.06
Netto		577'994.95		596'970		587'283.03
1400 Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	602'679.69	235'808.52	592'710	214'770	615'869.14	217'176.65
Netto		366'871.17		377'940		398'692.49
3100.00 Publikationen Einbürgerungen	774.65		3'500			
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'293.10		5'000		4'580.85	
3102.00 Drucksachen, Publikationen Markt	329.10		2'000		35.00	
3111.00 Anschaffung Mobilien Markt	3'631.90		5'000		4'000.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung	33'848.95		25'000		24'636.70	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'361.11		2'000		118.30	
3612.00 Beitrag an Reg. Zivilstandsamt	60'576.43		59'000		58'286.79	
3910.00 Interne Verrechnung Ber. Soziales für Mandatsführung Kindes- und Erwachsenenschutz KES	444'932.95		429'610		471'196.50	
3910.01 Interne Verrechnung Kanzlei für Einbürgerungen	16'381.50		23'000		18'165.00	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhofleistungen Markt	33'450.00		37'500		33'750.00	
3910.07 Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro	1'100.00		1'100		1'100.00	
4120.00 Konzessionen		27'448.00		25'000		23'688.00
4210.00 Einbürgerungsgebühren		25'275.00		25'000		34'850.00
4240.00 Platz-/Marktgebühren		91'579.96		92'000		82'733.95

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.01	Plakatgebühren		10'090.00		10'000		16'124.40
4240.04	Entschädigungen für Mandatsführung Kindes- und Erwachsenenschutz KES		19'212.50		20'000		35'693.40
4260.00	Rückerstattungen Dritter		16'707.60		15'000		13'122.85
4612.00	Beitrag von Reg. Betreibungsamt		45'495.46		27'770		10'964.05
1401	Einwohnerkontrolle	353'986.01	142'862.23	330'530	111'500	350'444.15	161'853.61
	Netto		211'123.78		219'030		188'590.54
3010.00 *	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	182'087.65		170'040		172'535.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	11'476.50		10'690		10'723.40	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	12'434.00		15'860		12'266.30	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'830.90		1'730		1'723.85	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'469.10		2'290		2'467.70	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	762.90		730		714.65	
3100.00	Büromaterial	462.90		2'000		851.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	608.50		300		297.90	
3130.00	Verbandsbeiträge	270.00		300		234.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'734.69		2'000		155.00	
3150.00	Unterhalt Büromaterial, Büro- maschinen und -geräte	317.50		800			
3170.00	Reisekosten und Spesen	509.40		400		73.60	
3601.00	Identitätskarten-/Migrationsgebühren	82'705.95		65'000		96'190.55	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	29'290.00		32'750		30'380.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	26'026.02		25'640		21'830.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		135'865.63		110'000		158'946.76
4260.00	Rückerstattungen Dritter		6'996.60		1'500		2'906.85
1406	Regionales Zivilstandsamt	442'378.19	442'378.19	427'160	427'160	431'822.00	431'822.00
	Netto						

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00 * Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	250'447.25		238'400		237'355.30	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	15'809.05		14'980		14'755.50	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	21'918.15		22'660		21'145.60	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	2'527.10		2'420		2'375.65	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'396.55		3'210		3'396.15	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'060.35		1'000		962.35	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	2'800.00		5'000		10'400.00	
3100.00 Büromaterial	1'810.58		4'000		1'920.28	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'214.20		10'000		10'137.75	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'352.55		2'500		2'787.57	
3130.01 Telefongebühren	432.00		500		452.00	
3130.02 Verbandsbeiträge	400.00		300		300.00	
3150.00 Unterhalt Büromobiliar, Büro-maschinen und -geräte	2'559.95		2'000		2'155.70	
3170.00 Reisekosten und Spesen	141.60		500		1'775.20	
3611.00 Entschädigung an Kanton für INFOSTAR	8'015.40		9'000		14'157.95	
3612.00 Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	6'000.00		6'000		9'710.00	
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	36'920.00		32'250		27'480.00	
3910.02 Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	28'773.46		24'640		22'755.00	
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		239'357.76		230'000		237'524.86
4260.00 Rückerstattungen Dritter		971.00		600		360.65
4612.00 Entschädigung von Gemeinden		202'049.43		196'560		193'936.49
1407 * Regionales Betreibungsamt Netto	1'050'630.91	1'050'630.91	990'000	990'000	990'662.80	990'662.80
3010.00 * Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	527'570.80		493'640		484'490.65	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	33'420.15		30'960		30'496.80	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	45'999.95		47'670		45'452.40	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	5'308.50		4'990		4'872.10	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	7'158.90		6'630		7'017.65	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'708.25		2'010		1'734.10	
3100.00	Büromaterial	9'405.75		7'000		9'972.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	229.00		2'000		1'265.45	
3111.00	Anschaffung Büromobiliar, Maschinen u. Geräte	224.00		2'000			
3118.00	Anschaffung neue Betriebsamtssoftware					84'174.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'783.00		25'000		15'224.75	
3130.01	Porti	84'749.50		95'000		97'100.00	
3130.02	Verbandsbeiträge	300.00		500		200.00	
3150.00	Unterhalt Büromobiliar, Büro- maschinen und -geräte			1'000			
3158.00	Unterhalt von Software	13'325.85		15'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'345.75		7'500		8'441.60	
3612.00	Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	9'500.00		9'500		9'500.00	
3612.01 *	Rückerstattung an Vertragsgemeinden	102'743.91		61'770		22'430.75	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	68'250.00		64'110		60'140.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	50'022.60		49'720		44'150.00	
3920.00	Interne Verrechnung Mieten	38'585.00		34'000		34'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Führungs- und Gemeinkosten	30'000.00		30'000		30'000.00	
4210.00 *	Gebühren für Amtshandlungen		1'050'630.91		990'000		990'662.80
15	Feuerwehr	962'877.95	555'861.10	980'485	515'000	902'432.82	540'078.25
	Netto		407'016.85		465'485		362'354.57
150	Feuerwehr	962'877.95	555'861.10	980'485	515'000	902'432.82	540'078.25
	Netto		407'016.85		465'485		362'354.57

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500	Feuerwehr	962'877.95	555'861.10	980'485	515'000	902'432.82	540'078.25
	Netto		407'016.85		465'485		362'354.57
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	182'998.85		189'890		183'710.35	
3010.01 *	Sold	240'067.00		220'000		192'899.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	16'297.30		11'110		11'146.30	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	13'890.50		13'760		13'872.30	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'604.75		1'640		1'694.05	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'367.80		2'380		2'564.75	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	560.95		590		583.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'380.00		10'500		150.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'698.70		9'500		9'806.00	
3100.00	Büromaterial	6'226.54		7'000		7'082.24	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'642.30		35'000		28'195.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge, Ausrüstungen	79'714.65		80'000		80'092.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung	21'926.29		29'000		25'836.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'937.35		5'000		4'474.35	
3130.01	Telefongebühren, Funk, Polycom-Betriebsgeb.	8'207.53		9'000		7'963.58	
3130.02	Verbandsbeiträge	2'329.00		2'200		2'979.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	22'452.35		26'000		23'387.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	6'705.80		10'000		4'197.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Ausrüstungen	21'247.70		22'000		13'448.40	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	65'086.24		65'000		66'726.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	15'216.85		16'000		15'153.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'405.80		3'000		5'087.10	
	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgaben						
3181.09	Eingang abgeschriebene Feuerwehrpflicht-Ersatzabgaben	-2'307.85				-2'086.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			4'100			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	80'490.55		80'500		80'490.50	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigung an Kanton für kant. Feuerwehralarmstelle KFA	9'181.00		10'000		9'374.40	
3612.00	Hydrantenentschädigung an StWZ	111'550.00		112'000		111'100.00	
3612.01	Hydrantenentschädigung an Gde. Bottenwil	2'000.00		2'000		2'000.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen			1'875			
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften			1'440		503.70	
4200.00 *	Feuerwehrrpflicht-Ersatzabgaben		383'968.35		355'000		381'969.95
4260.00 *	Rückerstattungen Dritter		44'182.00		35'000		38'325.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		29'729.50		30'000		30'983.30
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		11'056.00		15'000		10'724.00
4631.00	Beitrag AGV aus Löschfonds		86'925.25		80'000		78'076.00
16	Verteidigung	875'949.46	709'956.32	942'665	772'545	759'119.66	602'196.13
	Netto		165'993.14		170'120		156'923.53
161	Militärische Verteidigung	83'826.82	148'947.50	73'975	116'000	85'351.05	121'681.30
	Netto	65'120.68		42'025	0	36'330.25	
1610	Militärische Verteidigung	83'826.82	148'947.50	73'975	116'000	85'351.05	121'681.30
	Netto	65'120.68		42'025		36'330.25	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	37'888.30		34'870		43'938.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'504.00				-392.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'069.05		2'200		2'817.25	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	4'395.00		2'930		4'056.65	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	599.65		390		619.90	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	467.10		470		696.10	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	101.85		110		165.35	
3100.00	Büromaterial	300.80		500		91.10	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'167.25		3'000		5'357.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge, Ausrüstungen	1'611.12		2'000		2'559.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung	7'926.15		5'000		2'367.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Telefongebühren	266.05		300		1'124.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	149.65		300		149.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	8'585.50		8'000		3'939.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Ausrüstungen	3'932.35		3'000		2'891.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	241.00		300		178.20	
3636.00	Betriebsbeitrag an Schiessanlage	500.00		500		500.00	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	4'755.00		5'375		5'345.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	1'025.00		2'855		320.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	1'350.00		1'875		8'625.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		595.00		1'000		1'336.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		8'025.00		5'000		8'819.60
4610.00	Entschädigungen für Truppeneinquartierungen		140'327.50		110'000		111'525.70
162	Zivile Verteidigung	792'122.64	561'008.82	868'690	656'545	673'768.61	480'514.83
	Netto		231'113.82		212'145		193'253.78
1620	Zivilschutz	231'113.82	0.00	212'145	0	193'253.78	0.00
	Netto		231'113.82		212'145		193'253.78
3612.00	Beitrag an Reg. Zivilschutzorganisation	224'335.17		202'595		184'640.63	
3612.01	Beitrag an Reg. Führungsorgan	6'778.65		9'550		8'613.15	
4260.00	Rückerstattungen						
1626	Regionale Zivilschutzorganisation	541'551.47	541'551.47	636'095	636'095	460'614.98	460'614.98
	Netto						

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'020.00		1'100		780.00	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	177'419.75		170'510		147'623.05	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'390.35				-9'378.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	10'267.05		10'750		8'955.15	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	15'704.40		17'320		16'008.60	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	1'672.45		1'700		1'516.70	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'294.45		2'300		2'212.80	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	685.75		680		615.05	
3090.00 Aus- und Weiterbildung, Wiederholungskurse (bis			1'000		46'263.00	
3090.80 Wiederholungskurse (ab 2015)	44'543.25		38'000			
3100.00 Büromaterial	1'453.25		1'500		1'218.95	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'029.40		6'000		6'554.40	
3111.00* Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Ausrüstungen	115'732.10		171'800		43'432.80	
3120.00 Ver- und Entsorgung	20'667.70		25'000		24'434.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	10'571.45		11'000		14'076.85	
3130.01 Telefongebühren, Alarmeinrichtung	1'188.65		15'000		24'435.95	
3130.02 Verbandsbeiträge	1'597.32		1'100		1'588.48	
3134.00 Sachversicherungsprämien	12'001.15		12'000		12'679.85	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	5'894.70		18'000		8'333.90	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Apparate, Fahrzeuge, Ausrüstungen	16'272.80		20'000		6'391.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	3'295.00		4'000		3'453.20	
3611.00 Entschädigungen an Kanton für Grundausbildung	68'342.40		70'000		66'514.25	
3612.00 Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	5'500.00		5'500		5'605.00	
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	9'505.00		10'745		10'690.00	
3910.02 Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	4'783.80		5'715		3'110.00	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhofleistungen			1'875			
3920.00 Interne Verrechnung Mieten	3'500.00		3'500		3'500.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	Interne Verrechnung von Führungs- und Gemeinkosten	10'000.00		10'000		10'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		51'781.45		100'000		4'891.10
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		10'752.50		10'000		11'797.40
4501.00*	Entnahme Ersatzbeiträge Schutzraumbauten		39'658.20		85'000		21'121.60
4610.00	Entschädigungen vom Bund		21'235.00		20'500		21'345.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		418'124.32		420'595		401'459.88
1627	Regionales Führungsorgan Netto	19'457.35	19'457.35	20'450	20'450	19'899.85	19'899.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'685.00		10'670		10'684.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	688.35		670		684.15	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	397.80		400		391.20	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	66.60		50		65.95	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	144.35		140		154.75	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	29.95		20		29.60	
3100.00	Büromaterial	1'240.90		500		75.50	
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Kurskosten	2'587.70		3'500		5'589.20	
3130.01	Telefongebühren, Alarmeinrichtung	1'676.40		1'500		1'206.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'940.30		2'500		1'018.60	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		19'457.35		20'450		19'899.85

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	18'698'590.20	8'926'239.33	18'952'170	8'713'840	18'970'065.11	9'038'181.84
	Netto		9'772'350.87		10'238'330		9'931'883.27
21	Obligatorische Schule	11'427'515.51	3'216'190.34	11'765'930	3'144'900	11'546'256.32	3'145'155.25
	Netto		8'211'325.17		8'621'030		8'401'101.07
211	Eingangsstufe	967'714.08	4'732.60	959'690	4'800	851'928.96	1'245.84
	Netto		962'981.48		954'890		850'683.12
2110	Kindergarten	967'714.08	4'732.60	959'690	4'800	851'928.96	1'245.84
	Netto		962'981.48		954'890		850'683.12
3020.01	Löhne Blockzeiten	135'460.35		130'000		123'406.62	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'723.50		8'190		7'763.62	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	13'343.35		14'300		11'189.32	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	199.60		270		273.07	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'871.95		1'760		1'789.46	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	368.85		370		350.53	
3104.00	Schulmaterial	45'411.34		45'000		45'439.04	
3130.00	Schulbus Kindergarten Natur und Bewegung	24'677.31		28'000		24'343.20	
3130.01	Telefongebühren	2'211.40		4'000		2'793.70	
3150.00	Unterhalt, Anschaffung Mobilien	14'365.40		15'000		12'158.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	864.15		1'000		995.75	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien / Hardware	10'554.55		10'900		16'193.90	
3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	655'152.28		645'900		549'457.70	
3910.00	Interne Verrechnung Schulsozialarbeit	54'510.05		55'000		55'775.05	
4612.00	Betriebskostenanteil Schulgelder von Gemeinden		1'500.00		1'500		
4632.00	Besoldungsanteil von Gemeinden		3'232.60		3'300		1'245.84

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung			Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
212	Primarstufe		2'281'932.37	12'384.71	2'557'880	12'700	2'169'943.11	11'965.00
	Netto			2'269'547.66		2'545'180		2'157'978.11
2120	Primarstufe		2'281'932.37	12'384.71	2'557'880	12'700	2'169'943.11	11'965.00
	Netto			2'269'547.66		2'545'180		2'157'978.11
3020.00	Löhne Schulämter		16'600.00		16'800		14'400.00	
3020.01	Löhne Blockzeiten		147'120.15		140'000		140'437.68	
3020.02	Löhne Informatik-Support		80'662.36		76'000		68'801.00	
3020.03	Löhne Aufgabenhilfe		12'846.25		12'000		13'590.25	
3020.04	Löhne Dyskalkulie		560.00		4'000		880.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK		15'837.09		15'740		14'916.19	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse		21'964.36		24'520		20'817.65	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung		341.77		480		477.84	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse		3'407.75		3'370		3'441.69	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung		619.49		610		567.82	
3104.00	Schulmaterial GMS		106'515.51		104'000		98'999.94	
3104.01	Schulmaterial QSZ		57'768.08		56'000		46'018.26	
3104.02	Schulmaterial QSM		24'905.58		24'000		24'819.19	
3104.03	Schulmaterial Textiles Werken		33'299.60		34'000		27'106.12	
3104.04	Schulmaterial Werken		21'903.78		24'000		18'299.20	
3104.05	Schulmaterial Logopädie		4'519.30		4'000		4'151.75	
3104.06	Schulsportmaterial		6'019.05		6'000		6'981.00	
3130.00	Telefongebühren		4'298.15		5'000		4'898.75	
3130.01	Schulbus		27'579.93		28'000		29'796.57	
3150.00	Unterhalt, Anschaffungen Mobilien		21'739.80		22'000		21'534.41	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager		15'491.65		18'000		7'562.80	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien / Hardware		88'658.10		91'200		136'028.70	
3612.00	Schulgelder an andere Gemeinden		28'700.00		15'000		21'624.00	
3631.00*	Besoldungsanteil an Kanton		1'447'719.42		1'746'600		1'420'241.00	
3632.00	Besoldungsanteil an Gemeinden		10'945.00		7'000		4'711.30	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung Schulsozialarbeit	58'470.20		59'000			
3910.01	Interne Verrechnung Schwimmbadabonnemente	23'440.00		20'560		18'840.00	
4231.01	Elternbeiträge Aufgabenhilfe		6'165.00		4'000		5'040.00
4231.02	Elternbeiträge Dyskalkulie		280.00		2'000		440.00
4612.00	Betriebskostenanteil Schulgelder von Gemeinden		3'317.00		3'300		3'286.00
4632.00	Besoldungsanteil von Gemeinden		2'622.71		3'400		3'199.00
213	Oberstufe	3'394'686.84	1'887'782.25	3'249'450	1'841'800	3'623'978.49	1'802'853.36
	Netto		1'506'904.59		1'407'650		1'821'125.13
2130	Oberstufe	3'394'686.84	1'887'782.25	3'249'450	1'841'800	3'623'978.49	1'802'853.36
	Netto		1'506'904.59		1'407'650		1'821'125.13
3020.00	Löhne Schulämter	35'950.00		34'800		42'000.00	
3020.02	Löhne Informatik-Support	120'993.54		114'000		103'201.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	9'807.96		9'380		9'123.14	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	12'806.94		13'680		12'224.28	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	157.83		240		218.34	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'118.90		2'010		2'108.26	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	329.91		320		293.49	
3104.00	Schulmaterial Bezirksschule	154'968.44		142'500		144'999.38	
3104.01	Schulmaterial SeReal	77'389.66		75'000		74'987.51	
3104.02	Schulmaterial Textiles Werken	14'948.25		15'000		20'811.65	
3104.03	Schulmaterial Werken	19'397.89		20'000		21'522.12	
3104.04	Schulsportmaterial	10'989.65		12'000		13'561.05	
3105.00	Lebensmittel Hauswirtschaft	87'093.92		91'000		89'832.22	
3130.00	Telefongebühren	5'490.00		7'000		3'762.40	
3130.01	Busabonnemente	7'288.90		8'000		4'578.10	
3150.00	Unterhalt, Anschaffungen Mobilien	21'876.00		22'500		24'126.45	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	31'266.00		30'000		28'911.30	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	111'878.05		115'100		171'655.30	
3612.00	Schulgelder an Gemeinden	34'580.00		25'000		24'581.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00 * Besoldungsanteil an Kanton	2'486'818.25		2'370'200		2'658'969.25	
3632.00 Besoldungsanteil an Gemeinden	5'928.00				155.00	
3910.00 Interne Verrechnung Schulsozialarbeit	119'968.75		121'000		148'076.75	
3910.01 Interne Verrechnung Schwimmbadabonnemente	22'640.00		20'720		24'280.00	
4612.00 Betriebskostenanteil Schulgelder von Gemeinden		812'796.00		794'000		803'654.00
4632.00 Besoldungsanteil von Gemeinden		1'074'986.25		1'047'800		999'199.36
214 Musikschule	1'108'490.96	522'223.79	1'078'170	539'000	1'061'856.57	510'252.50
Netto		586'267.17		539'170		551'604.07
2140 * Musikschule	1'108'490.96	522'223.79	1'078'170	539'000	1'061'856.57	510'252.50
Netto		586'267.17		539'170		551'604.07
3020.00 Löhne Lehrpersonen, Schulleitung	913'013.35		848'000		876'799.85	
3020.09 Erstattung von Löhnen	-40'242.90				-39'951.45	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	54'998.15		54'260		52'733.65	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	57'652.30		63'300		60'388.15	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	6'632.60		6'530		6'211.00	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	11'787.75		12'060		12'178.30	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	4'432.20		4'720		4'364.05	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	1'130.00		2'500		189.00	
3104.00 Schulmaterial	6'717.56		7'000		7'234.47	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	8'861.70		9'000		8'327.10	
3130.01 Telefongebühren	1'551.10		1'800		1'669.55	
3130.02 Leistungen Stadtsaal	2'325.00		4'500		2'305.00	
3150.00 Unterhalt, Anschaffungen Mobilien und Instrumente	10'351.05		12'000		12'255.85	
3170.00 Reisekosten und Spesen	237.60		500		132.00	
3612.00 Schulgelder an andere Gemeinden			1'000			
3612.01 Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	7'500.00		7'500		7'500.00	
3637.00 Beiträge an Eltern, Familienrabatte	60'543.50		42'000		48'020.05	
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	1'000.00		1'500		1'500.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4231.00	Elternbeiträge		470'510.19		483'000		457'110.50
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'840.00		8'000		7'682.70
4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden / HPS		43'873.60		48'000		45'459.30
217	Schulliegenschaften	2'449'500.94	595'838.50	2'700'610	591'500	2'615'093.09	640'986.50
	Netto		1'853'662.44		2'109'110		1'974'106.59
2170	Schulliegenschaften	2'146'136.17	594'338.50	2'294'570	590'000	2'223'302.99	640'986.50
	Netto		1'551'797.67		1'704'570		1'582'316.49
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	526'643.75		512'340		526'133.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'849.40				-268.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	30'713.85		31'580		30'885.90	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	28'974.90		27'660		26'997.15	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	11'319.30		10'980		10'759.55	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'580.55		6'760		7'106.60	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'070.55		1'050		1'050.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	54'058.75		80'000		63'126.50	
3110.00	Anschaffung Schulmobiliar	85'874.15		91'400		91'043.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung	346'355.60		369'000		332'742.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'584.85		48'000		54'894.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	45'343.90		52'000		52'343.20	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	45'400.70		46'000		17'728.30	
3144.00*	Unterhalt Hochbauten	181'744.26		226'600		260'386.07	
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar	10'645.15		15'000		20'109.10	
3160.00*	Miete Schulräumlichkeiten	21'183.35					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	481'186.21		515'200		474'443.15	
3612.01	Entschädigung an BZZ für Betriebskosten	139'217.80		132'500		139'988.32	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	58'050.00		82'500		65'333.75	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	29'537.95		43'500		46'000.05	
3910.07	Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro	2'500.00		2'500		2'500.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter				2'000		
4472.00	Vergütung für Benützungen Schulliegenschaften		7'667.50		8'000		10'034.50
4612.00	Anlagekostenanteil Schulgelder von anderen Gemeinden		496'671.00		490'000		540'952.00
4920.00	Interne Verrechnung ausserschulische Benützung Turnhallen		90'000.00		90'000		90'000.00
2171	Kindergarten Liegenschaften Netto	303'364.77	1'500.00 301'864.77	406'040	1'500 404'540	391'790.10	0.00 391'790.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	61'454.45		64'000		57'628.55	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-262.20					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'792.20		4'030		3'520.90	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	2'206.05		2'400		1'914.55	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	812.65		860		810.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'611.85		18'700		15'895.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung	37'993.52		47'000		37'252.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'747.40		7'400		5'665.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'524.70		4'500		4'421.40	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	8'707.95		32'000		34'223.35	
3144.00 *	Unterhalt Hochbauten	24'530.15		54'000		84'962.85	
3150.00	Unterhalt Schulmobiliar	2'858.70		11'100			
3160.00	Miete Kindergarten Hottigergasse	30'600.00		30'600		30'550.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	80'680.20		76'600		70'933.20	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	23'906.25		41'250		33'862.50	
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	3'200.90		11'600		10'148.35	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Anlagekostenanteil Schulgelder von anderen Gemeinden		1'500.00		1'500		
218	Tagesbetreuung	279'665.40	112'872.05	238'510	85'000	231'148.90	96'781.25
	Netto		166'793.35		153'510		134'367.65
2180	* Tagesbetreuung	279'665.40	112'872.05	238'510	85'000	231'148.90	96'781.25
	Netto		166'793.35		153'510		134'367.65
3020.00	Löhne Betreuung Mittagstisch	25'339.40		24'000		21'004.20	
3020.01	Löhne Betreuung Tagesstrukturen	148'010.20		120'500		112'975.35	
3020.09	Erstattung von Löhnen	-186.50					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	10'654.25		9'100		8'287.75	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	8'970.60		6'580		6'883.45	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'495.50		1'210		1'220.75	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'294.80		1'950		1'907.40	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	210.65		170		179.95	
3130.00	Verpflegungskosten Mittagstisch	32'960.25		30'000		32'430.50	
3130.01	Verpflegungskosten Tagesstrukturen	18'531.75		15'000		16'049.15	
3130.02	Dienstleistungen Dritter	7'384.50		6'000		6'210.40	
3920.00	Interne Verrechnung Mieten	24'000.00		24'000		24'000.00	
4260.00	Elternbeiträge Mittagstisch		29'997.00		27'000		29'546.00
4260.01	Elternbeiträge Tagesstrukturen		79'875.05		55'000		62'235.25
4260.02	Übrige Beiträge Mittagstisch		3'000.00		3'000		5'000.00
219	Obligatorische Schule, Übriges	945'524.92	80'356.44	981'620	70'100	992'307.20	81'070.80
	Netto		865'168.48		911'520		911'236.40
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	699'392.52	63'996.44	722'870	57'100	724'957.80	60'552.80
	Netto		635'396.08		665'770		664'405.00
3000.00	Entschädigung Schulpflege	60'000.00		60'000		59'949.90	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	142'879.75		145'770		138'206.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	12'678.05		12'900		12'419.35	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	13'011.00		13'060		12'914.40	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'405.25		1'460		1'386.35	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'716.55		2'760		2'857.95	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	538.85		540		535.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	6'177.40		10'000		10'370.00	
3100.00	Büromaterial	5'009.60		9'000		4'166.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'432.40		12'000		12'459.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel, -geräte	2'123.01		4'000		2'912.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	43'088.55		42'500		45'961.65	
3130.02	Dienstleistungen EDV	16'001.45		17'000		10'804.00	
3130.03	Kompetenzsumme Schulpflege	7'767.85		8'000		6'669.10	
3134.00	Schülerunfallversicherung	6'120.00		7'000		5'917.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'244.90		2'500		2'063.80	
3170.01	Schulanlässe	11'590.10		12'000		11'478.75	
3612.00	Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	30'000.00		30'000		30'000.00	
3631.00	Besoldungsanteil an Kanton	257'885.95		258'000		280'713.55	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	46'090.00		49'970		48'110.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verwaltungskosten	8'631.86		12'410		13'062.40	
3920.00	Interne Verrechnung Mieten	12'000.00		12'000		12'000.00	
4632.00	Besoldungsanteil von Gemeinden		63'996.44		57'100		60'552.80
2191	Volksschule, Sonstiges	40'509.75	0.00	57'000	6'000	55'077.90	5'611.00
	Netto		40'509.75		51'000		49'466.90
3090.00	Aus- und Weiterbildung	7'275.00		12'000		12'570.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'756.70		10'000		9'377.75	
3130.01	Leistungen Stadtsaal	7'078.05		8'000		7'389.65	
3171.00*	Auslagen Sommerlager			12'000		12'035.50	
3171.01	Auslagen Skilager	15'400.00		15'000		13'705.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00 * Elternbeiträge Sommerlager					6'000		5'611.00
2192	Kinderfest	205'622.65	16'360.00	201'750	7'000	212'271.50	14'907.00
	Netto		189'262.65		194'750		197'364.50
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'445.85		25'000		21'855.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'998.95		3'000		3'364.65	
3111.00	Anschaffung Mobilien	195.00		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	107'156.75		80'000		101'381.10	
3171.00	Verpflegung	35'641.10		40'000		35'734.80	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	47'625.00		48'750		46'575.00	
3910.08	Interne Verrechnung Dienstleistungen Polizei	2'560.00		4'000		3'360.00	
4240.00	Patent- und Platzgebühren		10'260.00		2'000		13'207.00
4250.00	Verkauf Festkarten		6'100.00		5'000		1'700.00
22	Sonderschulen	6'077'424.99	5'702'596.99	5'975'940	5'565'940	6'281'564.64	5'883'724.59
	Netto		374'828.00		410'000		397'840.05
220	Sonderschulen	6'077'424.99	5'702'596.99	5'975'940	5'565'940	6'281'564.64	5'883'724.59
	Netto		374'828.00		410'000		397'840.05
2200	Sonderschulen	455'777.25	80'949.25	480'000	70'000	474'184.45	76'344.40
	Netto		374'828.00		410'000		397'840.05
3612.00	Schulgelder an Heilpädagogische Schule	91'760.00		90'000		84'800.00	
3614.00	Gemeindebeiträge an Tagessonderschulen und stationäre Einrichtungen	364'017.25		390'000		389'384.45	
4260.00	Elternbeiträge Tagessonderschulen		80'949.25		70'000		76'344.40

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2201 * Heilpädagogische Schule (HPS)	5'621'647.74	5'621'647.74	5'495'940	5'495'940	5'807'380.19	5'807'380.19
Netto						
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	44'500.40		41'000		47'429.00	
3020.00 Löhne Lehrpersonen Betreuung	867'726.40		845'000		945'991.35	
3020.01 Löhne Lehrpersonen Therapie	241'728.60		245'300		235'730.25	
3020.02 Löhne Praktikantinnen	42'825.00		26'400		29'080.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	74'252.20		73'200		77'947.05	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	93'219.15		94'800		94'556.15	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	11'751.50		11'400		12'402.15	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	16'407.15		16'700		17'975.90	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	16'234.35		4'900		12'132.40	
3090.00 Aus- und Weiterbildung der Lehrpersonen	17'248.00		25'000		31'896.75	
3090.01 Weiterbildungskosten berufsbegleitendes Studium in schulischer Heilpädagogik	52'961.70		70'040		57'430.39	
3091.00 Personalwerbung	254.65		500		1'115.25	
3099.00 Übriger Personalaufwand	6'442.05		6'000		5'799.35	
3100.00 Büromaterial	12'156.10		14'000		15'512.17	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'634.20		4'000		3'473.25	
3104.00 Lehrmittel	167'088.72		168'000		187'512.82	
3110.00 Anschaffung Büromöbel, Schulmobiliar	29'958.92		29'000		29'374.54	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	6'811.90		25'000		8'922.20	
3130.01 Verpflegungskosten Schüler/-innen	122'664.42		120'000		121'351.69	
3130.02 Berufspraktikum / Beschäftigung Werkstufe im AZB Strengelbach	40'467.00		46'000		43'941.25	
3130.03 Externe Schülertransporte	233'781.01		220'000		246'190.85	
3150.00 Unterhalt Schulmobiliar	7'858.89		8'000		7'133.20	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	15'000.00		15'000		11'300.00	
3160.00 Miete Quartierschulhaus Einwohnergemeinde	330'000.00		330'000		330'000.00	
3160.01 Miete Liegenschaft Müllerweg 4	72'548.00		75'000		72'548.00	
3300.41 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	88'747.00		82'500		77'100.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien, Informatik- und Kommunikationssysteme VV	26'144.20		35'600		31'970.00	
3409.01	Vorschussverzinsung	49'222.85		37'700		49'160.45	
3612.00	Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	74'447.84		73'000		73'245.98	
3612.01	Entschädigung an BZZ für Betriebskosten	218'826.69		225'000		309'646.99	
3631.00	Besoldungen Kanton Ausbildung	1'797'979.90		1'860'600		1'942'837.95	
3631.01	Besoldungen Kanton Therapie	135'013.10		144'300		137'105.85	
3631.02	Besoldungen Kanton Schulleitung	140'830.95		141'000		140'309.55	
3631.10	Sozialversicherungen Besoldungen Kanton	161'566.10		167'400		173'360.69	
3631.11	Personalversicherungsbeiträge Besoldungen Kanton	208'652.50		208'200		214'877.70	
3631.12	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge Besoldungen Kanton	8'731.35		6'400		11'019.07	
4260.00	Elternbeiträge Verpflegungskosten		97'710.00		90'000		93'440.00
4260.01	Elternbeiträge Lagerkosten		7'875.00		10'000		9'750.00
4260.02	Rückerstattungen Physiotherapie / Übrige Rückerstattungen		33'613.63		40'000		34'647.30
4631.00	Kantonsbeiträge Basispauschale		3'655'447.33		3'599'140		3'791'502.04
4631.01	Kantonsbeiträge Verwaltungspauschale		120'935.92		117'000		118'983.49
4631.02	Kantonsbeiträge Transportpauschale		233'201.11		220'000		245'741.85
4631.03	Kantonsbeiträge Immobilienkosten		775'284.75		750'200		792'562.67
4632.00	Beiträge von Gemeinden		697'580.00		669'600		685'100.00
9010.00	Ertragsüberschuss	183'964.95					
9011.00	Aufwandüberschuss						35'652.84
23	Berufliche Grundbildung Netto	1'185'849.70	0.00	1'200'000	0	1'128'194.15	0.00
			1'185'849.70		1'200'000		1'128'194.15
230	Berufliche Grundbildung Netto	1'185'849.70	0.00	1'200'000	0	1'128'194.15	0.00
			1'185'849.70		1'200'000		1'128'194.15

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2300	Berufliche Grundbildung	1'185'849.70	0.00	1'200'000	0	1'128'194.15	0.00
	Netto		1'185'849.70		1'200'000		1'128'194.15
3631.00	Schulgelder an kant. Schulen	609'633.50		600'000		565'620.25	
3634.00	Schulgelder an Berufsschulen	576'216.20		600'000		562'573.90	
29	Übriges Bildungswesen	7'800.00	7'452.00	10'300	3'000	14'050.00	9'302.00
	Netto		348.00		7'300		4'748.00
299	Bildung, Übriges	7'800.00	7'452.00	10'300	3'000	14'050.00	9'302.00
	Netto		348.00		7'300		4'748.00
2990	Bildung, Übriges	7'800.00	7'452.00	10'300	3'000	14'050.00	9'302.00
	Netto		348.00		7'300		4'748.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300.00		300		300.00	
3637.00	Stipendien und Darlehen					1'250.00	
3637.01	Schulgelder an Privatschulen	7'500.00		10'000		12'500.00	
4637.00	Rückerstattungen Stipendien und Darlehen		7'452.00		3'000		9'302.00

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	4'293'085.81	1'018'904.65	4'617'440	1'011'280	4'366'592.75	955'503.37
	Netto		3'274'181.16		3'606'160		3'411'089.38
31	Kulturerbe	92'066.40	11'300.00	106'550	0	120'496.80	0.00
	Netto		80'766.40		106'550		120'496.80
311	Museen und bildende Kunst	70'766.40	0.00	96'550	0	113'696.80	0.00
	Netto		70'766.40		96'550		113'696.80
3111	Museum	70'766.40	0.00	96'550	0	113'696.80	0.00
	Netto		70'766.40		96'550		113'696.80
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	86.95		1'000		786.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung	23'073.65		24'000		25'795.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					369.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'309.30		4'100		7'815.05	
3144.00*	Unterhalt Hochbauten	861.45		20'900		22'855.70	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	27'617.40		27'600		27'617.35	
3632.00	Beitrag an Betrieb Museum Ortsbürgergemeinde	10'000.00		10'000		20'000.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeitrag an Ortsbürgergemeinde für Fassadensanierung Pulverturm	5'714.30		5'700		5'714.25	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen			750			
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	103.35		2'500		2'742.70	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	21'300.00	11'300.00	10'000	0	6'800.00	0.00
	Netto		10'000.00		10'000		6'800.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	21'300.00	11'300.00	10'000	0	6'800.00	0.00
	Netto		10'000.00		10'000		6'800.00

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an Gebäuderenovationen Private	21'300.00		10'000		6'800.00	
4512.01	Entnahme aus Fonds "Renovationen Altstadt"		11'300.00				
32	Kultur, Übriges	2'058'703.21	583'370.13	2'221'890	631'000	1'980'732.34	606'209.68
	Netto		1'475'333.08		1'590'890		1'374'522.66
321	Bibliotheken	846'452.09	153'917.84	914'750	169'500	829'873.49	164'123.77
	Netto		692'534.25		745'250		665'749.72
3210	Stadtbibliothek	846'452.09	153'917.84	914'750	169'500	829'873.49	164'123.77
	Netto		692'534.25		745'250		665'749.72
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	393'245.35		442'420		392'925.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	24'253.15		28'080		23'780.85	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	34'352.35		34'080		31'586.95	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	4'125.65		4'740		3'935.50	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'222.25		6'020		5'498.55	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'378.90		1'400		1'216.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'000.00		5'000		5'000.00	
3100.00	Büromaterial	9'995.70		10'000		9'860.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	987.70		2'500		945.50	
3103.00	Anschaffung Medien, Bestandespflege	89'959.56		90'000		101'460.42	
3110.00	Anschaffung Büromöbel, -geräte	3'295.00		4'000		2'581.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung	30'993.25		34'000		29'472.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'491.95		16'000		4'129.80	
3130.01	Buchbinderkosten	4'765.70		6'000		3'567.00	
3130.02	Aufarbeitung und Erschliessung Stadtarchiv	13'989.50		15'000		17'489.95	
3130.03	Veranstaltungen und PR-Projekte	1'444.95		3'000		2'555.09	
3130.04	Telefongebühren	2'080.80		2'500		2'407.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'956.65		11'700		11'624.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	15'545.70		27'200		20'906.28	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00 Reisekosten und Spesen	467.50		2'000		332.45	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	74'644.30		74'700		74'644.30	
3910.01 * Interne Verrechnung Informatik-Kosten	93'380.00		71'310		68'440.00	
3910.02 Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	15'246.38		13'650		12'400.00	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhofleistungen			750			
3910.05 Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	2'629.80		8'700		3'112.80	
4240.00 * Benützungsgebühren und Dienstleistungen		143'919.04		160'000		156'124.97
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden		5'300.00		5'300		3'300.00
4632.00 Beitrag von Ortsbürgergemeinde		4'698.80		4'200		4'698.80
322 Konzert und Theater	210'494.27	179'129.37	273'660	198'000	215'492.57	185'960.39
Netto		31'364.90		75'660		29'532.18
3220 Konzert und Theater	210'494.27	179'129.37	273'660	198'000	215'492.57	185'960.39
Netto		31'364.90		75'660		29'532.18
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'945.80		33'800		22'634.20	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'434.80		2'130		1'427.20	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	1'803.30		1'810		1'783.20	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	295.60		770		315.95	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	306.10		460		328.15	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	89.50		90		86.35	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	9'091.07		14'000		11'835.99	
3102.01 Druck Programmheft	10'540.30		15'000		11'746.95	
3130.00 Honorare, Tantiemen Künstler	125'056.76		140'000		123'551.98	
3130.01 Quellensteuern Künstler	2'427.75		3'000		1'040.75	
3130.02 Dienstleistungen Ticketing	4'309.19		8'500		3'413.60	
3130.03 Telefongebühren	547.80		600		595.80	
3130.04 Übrige Dienstleistungen Dritter	576.25		1'500		891.10	
3130.05 Leistungen Stadtsaal	27'400.05		40'000		31'831.75	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Suisa-Gebühren	849.90		2'000		1'080.05	
3170.00	Organisationskosten und Spesen	2'820.10		10'000		2'929.55	
4240.00	Eintrittsgebühren		110'589.37		130'000		119'670.39
4290.00	Erträge aus Sponsoring		39'640.00		40'000		33'090.00
4290.01	Erträge aus Inserateverkäufen		8'900.00		8'000		13'200.00
4631.00	Beitrag Kuratorium		20'000.00		20'000		20'000.00
329	Kultur, Übriges	1'001'756.85	250'322.92	1'033'480	263'500	935'366.28	256'125.52
	Netto		751'433.93		769'980		679'240.76
3290	Kultur, Übriges	185'528.70	0.00	211'250	0	166'284.55	0.00
	Netto		185'528.70		211'250		166'284.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	39'355.15		39'170		38'778.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'452.55		2'470		2'416.75	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	4'278.30		4'290		4'240.20	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	371.30		400		367.25	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	530.80		530		562.25	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	187.25		190		184.15	
3119.00	Ankauf von Kunstwerken / Beitrag an KIAS	10'000.00		10'000		10'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'778.50		4'500		3'406.45	
3130.01	Telefongebühren	1'402.25		1'000		1'204.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'636.00		6'000		1'417.25	
3160.00	Miete Stiftsgebäude	600.00		600		600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			2'000		551.20	
3170.01	Jungbürgerfeier	505.80		2'000		1'732.85	
3170.02	Bundesfeier	11'763.25		5'000		11'999.45	
3636.00 *	Beiträge an kulturelle Vereine und Anlässe	105'496.50		114'000		88'823.25	
3636.01	Defizitgarantie Neujahrsblatt	3'171.05		18'000			

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.05 Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften			1'100			
3291 * Stadtsaal Netto	577'901.10	245'051.17 332'849.93	534'030	258'000 276'030	489'182.98	252'234.52 236'948.46
3010.00 * Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	252'702.45		228'000		237'432.60	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-315.50				-629.35	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	15'034.00		14'320		14'886.55	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	14'300.70		12'450		12'276.00	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	3'646.00		3'790		3'234.95	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'224.45		3'070		3'380.40	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	649.00		690		670.45	
3100.00 Büromaterial	670.90		750		266.65	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'180.35		8'500		8'368.35	
3111.00 Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	7'236.30		5'500		5'081.25	
3120.00 Ver- und Entsorgung	44'176.55		43'000		41'792.35	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	9'176.45		8'760		4'372.45	
3130.01 Telefongebühren	2'105.15		3'000		2'088.15	
3134.00 Sachversicherungsprämien	7'375.65		8'800		8'915.55	
3144.00 * Unterhalt Hochbauten	55'319.30		48'400		44'840.97	
3151.00 Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	9'861.80		9'800		13'847.66	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'058.65				17'058.65	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	96'326.20		109'100		48'163.10	
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	14'260.00		16'130		15'100.00	
3910.02 Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	5'125.20		1'920		380.00	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhofleistungen	487.50		750		356.25	
3910.05 Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	5'000.00		1'000		1'000.00	
3910.07 Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro	6'300.00		6'300		6'300.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00 * Benützungsgebühren und Dienstleistungen		128'652.15		163'000		119'005.92
4250.00 Verkäufe		32'187.82		25'000		45'666.58
4472.00 Vergütung von Benützungen Liegenschaften VV		84'211.20		70'000		87'562.02
3292 Wildpark und Volière	238'327.05	5'271.75	288'200	5'500	279'898.75	3'891.00
Netto		233'055.30		282'700		276'007.75
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Futtermittel	38'922.05		37'500		30'764.15	
3111.00 Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	1'650.35		4'000		565.10	
3120.00 Ver- und Entsorgung	18'257.65		20'000		15'851.25	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'263.95		5'500		8'804.95	
3130.01 Telefongebühren			500		308.35	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	6'876.90		13'000		4'961.30	
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	125'625.00		165'000		175'912.50	
4250.00 Verkaufserlöse		5'217.00		5'000		3'891.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter		54.75		500		
34 Sport und Freizeit	2'142'316.20	424'234.52	2'289'000	380'280	2'265'363.61	349'293.69
Netto		1'718'081.68		1'908'720		1'916'069.92
341 Sport	1'335'600.05	341'134.32	1'428'510	270'280	1'275'518.09	237'188.39
Netto		994'465.73		1'158'230		1'038'329.70
3410 Sport	802'353.65	5'932.00	817'400	5'000	748'661.44	5'897.50
Netto		796'421.65		812'400		742'763.94
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	414.40				4'132.85	
3111.00 Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	4'028.65		4'000		3'701.50	
3120.00 Ver- und Entsorgung	69'504.64		65'000		54'040.10	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00 Dienstleistungen Dritter	9'071.95		8'500		9'582.60	
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'711.65		4'700		4'383.25	
3143.00 Unterhalt Tiefbauten / Sportplätze	19'845.60		24'000		13'906.20	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	56'011.45		60'000		13'208.75	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	114'936.70		115'000		114'936.70	
3612.00 Entschädigung an BZZ für Trinerplatten	122'500.00		133'500		130'500.00	
3612.01 Entschädigung an BZZ für Betriebskosten Turnhallen	128'796.01		119'200		126'489.49	
3636.00 Beiträge an Sportvereine	36'500.00		38'000		40'000.00	
3636.01 Beiträge an Sportveranstaltungen	33'207.60		38'000		31'511.25	
3910.04 Interne Verrechnung Werkhofleistungen	63'825.00		67'500		62'268.75	
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		5'932.00		5'000		5'897.50
3411 * Schwimmbad	533'246.40	335'202.32	611'110	265'280	526'856.65	231'290.89
Netto		198'044.08		345'830		295'565.76
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	38'989.60		40'000		28'223.55	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'151.25		2'520		1'778.45	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse			1'800			
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	1'610.55		1'500		1'047.20	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	460.65		540		409.30	
3100.00 Büromaterial	764.70		2'000		1'995.10	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	31'682.80		40'000		34'149.20	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	31'545.05		26'000		29'018.35	
3120.00 Ver- und Entsorgung	91'513.50		110'000		93'770.10	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	13'958.20		10'000		13'857.95	
3130.01 Telefongebühren	1'595.35		2'000		1'335.30	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'043.50		6'000		5'956.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	42'620.85		40'000		53'749.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	6'016.65		10'000		10'598.15	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	265'293.75		318'750		250'968.75	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		256'953.87		200'000		168'670.85
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'497.60		4'000		3'348.64
4470.00	Pachtzins Restaurant		27'670.85		20'000		16'151.40
4910.01	Interne Verrechnung Schwimmbadabonnemente an Schule		46'080.00		41'280		43'120.00
342	Freizeit	806'716.15	83'100.20	860'490	110'000	989'845.52	112'105.30
	Netto		723'615.95		750'490		877'740.22
3420	Freizeit	200'579.30	0.00	229'450	0	250'418.40	0.00
	Netto		200'579.30		229'450		250'418.40
3111.00	Anschaffung Maschinen und Geräte Spielplätze			6'500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Spittelhof	22'462.75		25'000		21'149.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien Spittelhof	2'531.45		2'800		2'928.30	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten / Spielplätze			1'000		24'128.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten Spittelhof	8'065.20		15'000		15'385.05	
3636.00	Beitrag an Freizeitanlage Spittelhof	125'000.00		125'000		125'000.00	
3636.01	Beitrag an Ludothek	18'482.40		18'500		18'693.90	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	24'037.50		33'750		41'287.50	
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften			1'900		1'846.20	
3421	Parkanlagen	473'024.60	0.00	479'600	0	588'318.73	0.00
	Netto		473'024.60		479'600		588'318.73
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'551.20		27'000		27'926.50	
3111.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	7'147.05		8'000		20'500.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung	433.50		200		123.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'535.45		49'500		33'881.70	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	4'946.40		15'000		5'881.15	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV			4'900			
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	412'411.00		375'000		500'006.38	
3422	Ferienheim Adelboden	133'112.25	83'100.20	151'440	110'000	151'108.39	112'105.30
	Netto		50'012.05		41'440		39'003.09
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	61'960.00		67'240		67'265.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'891.85		4'240		4'238.60	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	7'050.60		7'030		7'050.60	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	627.85		680		683.55	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	833.75		910		975.20	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	223.15		240		242.85	
3100.00	Büromaterial			200			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'465.85		4'000		5'002.60	
3105.00	Lebensmittel	2'690.45		6'000		4'248.00	
3111.00	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	108.00		2'000		4'854.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung	10'275.90		13'000		11'722.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'240.10		4'550		9'462.50	
3130.01	Telefongebühren	334.95		600		328.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'066.65		1'750		1'065.65	
3137.00	Steuern	1'682.45		2'000		1'735.15	
3137.01	Kurtaxen	8'910.00		7'500		11'813.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	6'498.40		11'400		928.49	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'790.90		11'800		11'790.85	
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	1'161.40				1'400.00	
3910.07	Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro	6'300.00		6'300		6'300.00	
4220.00	Vollpensionstaxen		6'506.00		15'000		8'944.00

Erfolgsrechnung 2015

Erfolgsrechnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4472.00 * Vergütung von Benützungen Liegenschaften VV		76'594.20		95'000		103'161.30

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	14'406'063.67	12'193'259.87	14'555'940	12'273'500	14'075'560.54	11'838'588.86
	Netto		2'212'803.80		2'282'440		2'236'971.68
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	13'976'220.77	12'192'759.87	14'130'700	12'273'000	13'668'546.11	11'838'088.86
	Netto		1'783'460.90		1'857'700		1'830'457.25
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	13'976'220.77	12'192'759.87	14'130'700	12'273'000	13'668'546.11	11'838'088.86
	Netto		1'783'460.90		1'857'700		1'830'457.25
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'783'460.90	0.00	1'857'700	0	1'830'457.25	0.00
	Netto		1'783'460.90		1'857'700		1'830'457.25
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	8'215.75		6'000		8'354.40	
3631.00 *	Beiträge an Kanton für Pflegefinanzierung	1'531'954.65		1'600'000		1'599'137.40	
3632.00	Beitrag an Regionalverband für Koordination Pflegegesetz	5'535.00		5'500		5'410.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Seniorenzentrum	20'200.00		28'600			
4121	* Seniorenzentrum	12'192'759.87	12'192'759.87	12'273'000	12'273'000	11'838'088.86	11'838'088.86
	Netto						
3010.00 *	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'674'007.70		7'449'000		7'316'785.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	474'859.25		466'000		459'899.65	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	531'964.00		540'000		532'348.80	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	74'603.00		74'000		72'542.40	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	101'957.75		104'000		106'089.45	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	71'187.50		68'000		67'029.25	
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten	16'074.95		20'000		18'991.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3064.00 Überbrückungsrenten	60'772.70		60'000		49'143.90	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	58'885.30		100'000		109'283.77	
3091.00 Personalwerbung	43'125.45		40'000		19'373.65	
3099.00 Übriger Personalaufwand	36'641.04		34'000		22'197.40	
3100.00 Büromaterial	60'574.45		58'000		41'247.10	
3101.00* Betriebs-, Verbrauchsmaterial Haushalt	172'325.87		128'500		145'110.89	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	21'530.34		20'000		8'291.70	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	3'578.05		5'000		3'160.95	
3105.00 Lebensmittel und Getränke	785'521.35		785'000		786'009.08	
3106.00 Medizinisches Material	367'312.64		375'000		323'257.77	
3111.00 Anschaffungen Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	209'794.07		196'000		96'262.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung	259'688.25		285'000		258'423.25	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	45'485.63		52'000		24'598.00	
3130.01 Kommunikation	25'879.30		28'000		30'867.85	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand (Dienstleistungen Rechenzentrum Ruf)	82'873.40		95'000		100'036.90	
3134.00 Sachversicherungsprämien	31'137.80		30'000		29'188.10	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	260'709.58		218'000		249'756.45	
3151.00 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	37'064.79		52'000		31'643.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'125.85		4'000		2'520.80	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	38'761.75		10'000		16'786.85	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	94'790.16		100'000		40'064.90	
3300.41 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	130'000.00		197'000			
3300.61 Planmässige Abschreibungen Mobilien	15'000.00		20'000			
3409.01 Interne Verrechnung Finanzaufwand	93'347.95		130'000			
3511.01 Einlage in Baufonds Seniorenzentrum					150'000.00	
3612.00 Verwaltungsentschädigung Finanzen / Personal	50'000.00		50'000		50'000.00	
3612.01 Entschädigung an Einwohnergemeinde für Informatik-Kosten	187'180.00		175'790		184'640.00	
3612.02 Entschädigung an Einwohnergemeinde für Führungs- und Gemeinkosten	75'000.00		75'000		75'000.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.03 Entschädigung an Einwohnergemeinde für Leistungen Hochbau und Liegenschaften			5'000			
4220.00 * Pensionstaxen		5'276'199.44		5'435'000		5'250'275.00
4220.01 * Pflege taxen		3'449'778.30		3'620'000		3'561'921.00
4220.02 * Betreuungstaxen		1'874'200.00		1'940'000		1'711'280.00
4220.03 Erträge aus medizinischen Nebenleistungen		398'109.23		430'000		407'161.69
4250.00 Rückerstattungen Küche		502'094.61		466'000		487'561.95
4250.01 * Erlös Restaurant / Cafeteria		182'256.64		140'000		137'378.61
4260.00 Übrige Erträge aus Leistungen für Bewohner		144'747.09		137'000		173'989.27
4260.01 Rückerstattungen Dritter		53'223.82		5'000		12'505.53
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		13'484.78		12'000		21'349.16
4612.00 Entschädigungen Einwohnergemeinde für Leistungen Seniorenzentrum		8'000.00		88'000		74'666.65
9010.00 * Ertragsüberschuss, Einlage in Fonds SZ			223'710		417'538.40	
9011.00 * Aufwandüberschuss, Entnahme aus Fonds SZ		290'665.96				
42 Ambulante Krankenpflege	321'085.20	0.00	301'000	0	297'942.03	0.00
Netto		321'085.20		301'000		297'942.03
421 Ambulante Krankenpflege	321'085.20	0.00	301'000	0	297'942.03	0.00
Netto		321'085.20		301'000		297'942.03
4210 Ambulante Krankenpflege	321'085.20	0.00	301'000	0	297'942.03	0.00
Netto		321'085.20		301'000		297'942.03
3130.00 Beiträge an Spitex Zofingen-Mühlethal	190'000.00		190'000		190'000.00	
3130.01 Beiträge an Kinderspitex, Onkologie	26'336.40		10'000		18'452.95	
3612.00 Beitrag an Mütter- und Väterberatung	94'774.00		90'000		78'464.08	
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	549.80		1'500		100.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	1'425.00		1'500		2'925.00	
43	Gesundheitsprävention	69'406.40	500.00	76'240	500	62'798.60	500.00
	Netto		68'906.40		75'740		62'298.60
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	2'000.00	0.00	2'000	0	2'000.00	0.00
	Netto		2'000.00		2'000		2'000.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	2'000.00	0.00	2'000	0	2'000.00	0.00
	Netto		2'000.00		2'000		2'000.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'000.00		2'000		2'000.00	
433	Schulgesundheitsdienst	63'356.70	0.00	69'160	0	56'538.65	0.00
	Netto		63'356.70		69'160		56'538.65
4330	Schulgesundheitsdienst	63'356.70	0.00	69'160	0	56'538.65	0.00
	Netto		63'356.70		69'160		56'538.65
3010.00	Löhne Schularzt	16'894.50		15'000		12'065.50	
3010.01	Löhne Schulzahnpflege	12'370.15		15'000		13'387.55	
3010.02	Löhne Lausbeauftragte	928.05		4'000		593.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'311.45		1'760		1'696.55	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	21.65		20		19.45	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	280.95		380		390.35	
3106.00	Medizinisches Material	2'782.75		3'000		198.30	
3136.00	Honorare schulzahnärztliche Untersuchungen	28'767.20		30'000		28'187.70	
434	Lebensmittelkontrolle	4'049.70	500.00	5'080	500	4'259.95	500.00
	Netto		3'549.70		4'580		3'759.95

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4340	Lebensmittelkontrolle	4'049.70	500.00	5'080	500	4'259.95	500.00
	Netto		3'549.70		4'580		3'759.95
3010.00	Löhne Pilzkontrolle	1'250.00		1'250		1'250.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	78.80		80		78.80	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung			10			
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	16.90		20		18.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	120.00		200		120.00	
3160.00	Miete Pilzkontrolle	2'520.00		2'520		2'520.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	64.00		1'000		273.00	
4612.00	Rückerstattungen von Gemeinden		500.00		500		500.00
49	Übriges Gesundheitswesen	39'351.30	0.00	48'000	0	46'273.80	0.00
	Netto		39'351.30		48'000		46'273.80
490	Übriges Gesundheitswesen	39'351.30	0.00	48'000	0	46'273.80	0.00
	Netto		39'351.30		48'000		46'273.80
4900	* Übriges Gesundheitswesen	39'351.30	0.00	48'000	0	46'273.80	0.00
	Netto		39'351.30		48'000		46'273.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'720.00				4'610.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'720.75				286.75	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	2'686.20				448.40	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	277.45				46.25	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	368.55				65.95	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	98.95				16.45	
3612.00	Entschädigung an Seniorenzentrum für Fachstelle Gesundheit			48'000		40'000.00	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	4'280.00				800.00	

80/180

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	12'744'886.77	6'287'363.24	12'436'030	5'598'490	12'378'785.79	5'944'246.04
	Netto		6'457'523.53		6'837'540		6'434'539.75
53	Alter + Hinterlassene	324'755.20	16'782.00	558'280	16'500	319'402.75	16'605.00
	Netto		307'973.20		541'780		302'797.75
531	Alters- und Hinterlassenen-	120'371.40	16'782.00	124'170	16'500	114'323.10	16'605.00
	versicherung AHV						
	Netto		103'589.40		107'670		97'718.10
5310	Alters- und Hinterlassen-	120'371.40	16'782.00	124'170	16'500	114'323.10	16'605.00
	versicherung AHV						
	Netto		103'589.40		107'670		97'718.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	101'878.00		104'560		96'381.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	6'180.20		6'590		5'886.25	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	9'443.40		10'060		9'307.20	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	996.55		1'060		948.35	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'323.90		1'410		1'355.90	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	466.35		490		443.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	83.00					
4611.00	Entschädigung von Kanton für die Führung der SVA-Zweigstelle		16'782.00		16'500		16'605.00
533	Leistungen an Pensionierte	68'267.90	0.00	257'110	0	43'203.20	0.00
	Netto		68'267.90		257'110		43'203.20
5330	Leistungen an Pensionierte	68'267.90	0.00	257'110	0	43'203.20	0.00
	Netto		68'267.90		257'110		43'203.20
3050.00	AG-Beiträge AHV für Übergangsrenten	3'554.40		4'280		2'359.20	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00 AG-Beiträge FAK für Übergangsrenten	762.00		920		543.20	
3061.00 Renten ehemalige Städt. Pensionskasse	14'546.40		19'430		14'546.40	
3061.01 Renten ehemalige Städt. Lehrerpensionskasse	3'000.00		3'000		3'000.00	
3061.09* Auflösung Rückstellung Renten ehem. Städt. Pensionskasse	-17'546.40				-28'647.60	
3062.00 Teuerungszulagen auf Renten	144'782.15		148'700		149'922.40	
3062.09* Auflösung Rückstellung Teuerungszulagen auf Renten	-144'782.15				-149'922.40	
3064.00 Überbrückungsrenten	63'951.50		80'780		51'402.00	
535 Leistungen an Alter Netto	136'115.90	0.00 136'115.90	177'000	0 177'000	161'876.45	0.00 161'876.45
5350 * Leistungen an Alter Netto	136'115.90	0.00 136'115.90	177'000	0 177'000	161'876.45	0.00 161'876.45
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'209.80				3'963.30	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'146.50				191.10	
3052.00 AG-Beiträge Pensionskasse	1'791.00				298.90	
3053.00 AG-Beiträge Unfallversicherung	184.60				30.75	
3054.00 AG-Beiträge Familienausgleichskasse	245.70				44.00	
3055.00 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	65.40				10.95	
3130.00 Projektkosten Kommission für das Alter	3'483.80		5'000			
3171.00 Altersausflug	20'922.80		20'000		21'370.05	
3612.00 Entschädigung an Seniorenzentrum für Fachstelle Alter			32'000		26'666.65	
3636.00* Beitrag an Pro Senectute für Leistungen Haushaltshilfe und Dienstleistungen im Bereich Information, Beratung, Vermittlung	83'981.30		120'000		108'770.75	
3910.01 Interne Verrechnung Informatik-Kosten	2'850.00				530.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	1'235.00					
54	Familie und Jugend	1'579'784.55	479'438.19	1'514'050	466'380	1'478'765.65	475'910.89
	Netto		1'100'346.36		1'047'670		1'002'854.76
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	292'183.70	204'526.09	341'000	162'000	344'537.70	188'106.25
	Netto		87'657.61		179'000		156'431.45
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	292'183.70	204'526.09	341'000	162'000	344'537.70	188'106.25
	Netto		87'657.61		179'000		156'431.45
3130.00	Dienstleistungen Alimenteninkasso Mittelland	50'099.70		47'000		52'368.70	
3637.00 *	Alimentenbevorschussung an private Haushalte	242'084.00		294'000		292'169.00	
4260.01 *	Rückerstattung von Alimenten		137'883.20		92'000		116'051.42
4631.00	Beiträge von Kantonen nach SPG		66'642.89		70'000		72'054.83
544	Jugendschutz	861'414.50	269'022.30	847'950	299'380	779'879.10	281'436.55
	Netto		592'392.20		548'570		498'442.55
5440	Jugendschutz	861'414.50	269'022.30	847'950	299'380	779'879.10	281'436.55
	Netto		592'392.20		548'570		498'442.55
3010.00 *	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	513'132.40		484'310		457'209.80	
3010.09 *	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-9'228.80				-1'187.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	31'337.97		30'380		28'100.08	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	45'525.10		44'040		39'679.15	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	4'855.49		4'860		4'398.91	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'837.05		6'510		6'479.84	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'814.55		1'770		1'651.06	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000			
3100.00	Büromaterial	6'864.35		9'000		4'019.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'502.65		15'000		12'456.51	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Maschinen und Geräte	3'927.00		4'000		4'150.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung	3'807.85		3'000		2'180.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'834.23		32'400		28'117.75	
3130.01	Telefongebühren	3'136.10		3'500		3'037.85	
3160.00	Miete Jugendtreff Planet Z	79'140.00		79'080		76'080.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	21'958.59		22'000		23'104.50	
3300.60	Abschreibungen Investitionen	9'040.00		9'500			
3636.00	Beitrag an Projekte	21'519.18		22'500		24'707.75	
3636.09	Übrige Beiträge an private Institutionen	1'020.00		1'500		1'280.00	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	46'260.00		57'880		50'120.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verwaltungskosten	23'130.79		15'720		14'292.60	
4250.00*	Verkäufe		22'008.30		43'200		16'132.75
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'452.00
4631.01	Beitrag Kanton an Projekte Offene Jugendarbeit		2'885.00		10'000		
4631.03	Beitrag Kanton an Jugendkulturlokal		11'180.00		11'180		
4632.00	Beiträge von Gemeinden						60'000.00
4910.00	Interne Verrechnung Schulsozialarbeit		232'949.00		235'000		203'851.80
545	Leistungen an Familien	426'186.35	5'889.80	325'100	5'000	354'348.85	6'368.09
	Netto		420'296.55		320'100		347'980.76
5450	Leistungen an Familien	64'611.95	5'889.80	54'100	5'000	55'272.30	6'368.09
	Netto		58'722.15		49'100		48'904.21
3636.00	Beitrag an regionale Beratungsstelle für Jugend, Familie, Ehe und Partnerschaft	38'589.95		37'100		39'707.30	
3636.01	Beitrag an Stiftung Frauenhaus AG / SO			2'000			
3637.00	Elternschaftsbeihilfe	26'022.00		15'000		15'565.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00 Beitrag vom Kanton gem. SPG		5'889.80		5'000		6'368.09
5451 Kinderkrippen und Kinderhorte	361'574.40	0.00	271'000	0	299'076.55	0.00
Netto		361'574.40		271'000		299'076.55
3632.00 Beitrag an Regionalverband für Tagesfamilien	11'801.95		11'000		10'819.00	
3636.00 * Beiträge an Kindertagesstätten	349'772.45		260'000		288'257.55	
57 Sozialhilfe und Asylwesen	10'835'347.02	5'791'143.05	10'363'700	5'115'610	10'580'617.39	5'451'730.15
Netto		5'044'203.97		5'248'090		5'128'887.24
572 Wirtschaftliche Hilfe	5'689'943.70	4'327'469.00	5'606'000	3'925'000	6'176'923.35	4'528'172.50
Netto		1'362'474.70		1'681'000		1'648'750.85
5720 * Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	5'689'943.70	4'327'469.00	5'606'000	3'925'000	6'176'923.35	4'528'172.50
Netto		1'362'474.70		1'681'000		1'648'750.85
3637.00 Materielle Hilfe Schweizer / Ausländer	5'424'473.00		5'300'000		5'802'494.96	
3637.01 Materielle Hilfe ZUG / Abkommen	181'486.75		241'000		301'186.79	
3637.02 Ausgesteuertenprogramme	83'983.95		65'000		73'241.60	
4260.00 Rückerstattungen Materielle Hilfe Schweizer / Ausländer		2'898'050.79		2'800'000		2'980'503.52
4260.01 Rückerstattungen Materielle Hilfe ZUG / Abkommen		53'053.90		65'000		144'166.20
4611.00 Kostenersatz durch den Kanton ZUG / Abkommen		160'391.00		160'000		218'978.70
4631.00 * Beiträge des Kantons an Materielle Hilfe Schweizer / Ausländer		1'215'973.31		900'000		1'184'524.08

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
573	Asylwesen	686'333.70	705'309.10	355'500	347'000	447'021.49	452'361.15
	Netto	18'975.40			8'500	5'339.66	
5730	* Asylwesen	686'333.70	705'309.10	355'500	347'000	447'021.49	452'361.15
	Netto	18'975.40			8'500	5'339.66	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Verwaltungspauschalen	48'399.20		15'500		18'665.45	
3631.00	Entschädigung an Kanton für Ersatzabgabe Asylwesen					35'175.00	
3637.00	Materielle Hilfe an Asylsuchende	179'918.03		170'000		134'914.20	
3637.01 *	Materielle Hilfe an anerkannte Flüchtlinge	458'016.47		170'000		258'266.84	
4260.00 *	Rückerstattungen anerkannte Flüchtlinge		68'703.63		25'000		34'741.10
4610.00	Entschädigungen vom Bund für Asylsuchende		188'007.45		160'000		128'633.05
4610.01 *	Entschädigungen vom Bund für anerkannte Flüchtlinge		393'397.57		145'000		260'917.70
4610.02	Rückerstattung Verwaltungspauschale für Flüchtlinge		55'200.45		17'000		28'069.30
579	Fürsorge, Übriges	4'459'069.62	758'364.95	4'402'200	843'610	3'956'672.55	471'196.50
	Netto		3'700'704.67		3'558'590		3'485'476.05
5790	Fürsorge, Übriges	4'459'069.62	758'364.95	4'402'200	843'610	3'956'672.55	471'196.50
	Netto		3'700'704.67		3'558'590		3'485'476.05
3010.00 *	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'178'041.65		1'134'570		895'999.58	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'041.50				-278.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	73'398.50		71'400		55'182.53	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	112'808.40		114'140		83'656.49	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	11'695.60		11'450		8'781.07	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	15'759.05		15'280		12'720.16	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	4'745.35		4'660		3'440.02	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	8'095.05		6'500		4'207.69	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büro- maschinen und -geräte	7'298.40		7'500		17'184.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'665.95		30'000		36'360.50	
3130.01	Beitrag an Projekt Muki-Deutsch	10'942.40		10'000		10'456.25	
3130.02	Chance ZI, Arbeits- und Integrationsprojekt	7'528.01		8'000		1'607.85	
3130.03	Beiträge an Integrations-/Präventionsprojekte	13'328.64		13'000		13'692.46	
3160.00	Miete Lagerraum	4'500.00		4'500		4'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'579.50		8'400		5'375.30	
3631.00	Restkostenanteile gem. Betreuungsgesetz	2'620'680.70		2'645'000		2'498'488.10	
3636.01	Beitrag an Gemeinnütz. Frauenverein Zofingen, übrige Beiträge	11'180.65		15'000		12'912.00	
3636.02	Beitrag an Fachstelle für Schuldenfragen	1'150.00		1'000		1'000.00	
3637.00	Beiträge an private Personen	8'751.00		20'000		15'191.00	
3637.01	Todesfallkosten bei Erbausschlagungen	13'612.90		12'000		7'373.50	
3910.01 *	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	195'031.05		141'000		183'010.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	90'118.32		84'600		85'812.45	
3920.00	Interne Verrechnung Miete Kustorei	16'200.00		16'200			
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungs- gemeinkosten für Drittmandate	28'000.00		28'000			
4612.00 *	Entschädigung Gemeinden für Mandatsführung Sozialhilfe und Kindes- und Erwachsenenschutz		313'432.00		414'000		
4910.00	Interne Verrechnung für Mandatsführung Kindes- und Erwachsenenschutz KES		444'932.95		429'610		471'196.50
59	Soziale Wohlfahrt, Übriges	5'000.00	0.00	0	0	0.00	0.00
	Netto		5'000.00				
592	Hilfsaktionen im Inland	5'000.00	0.00	0	0	0.00	0.00
	Netto		5'000.00		0		

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5920	Hilfsaktionen im Inland	5'000.00	0.00	0	0	0.00	0.00
	Netto		5'000.00				
3636.00	Beiträge an Gemeinden, private Organisationen	5'000.00					

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	4'591'991.75	1'697'759.45	4'589'700	1'614'000	4'246'099.46	1'563'476.81
	Netto		2'894'232.30		2'975'700		2'682'622.65
61	Strassenverkehr	3'330'067.75	1'697'759.45	3'279'700	1'614'000	2'954'435.81	1'563'476.81
	Netto		1'632'308.30		1'665'700		1'390'959.00
613	Kantonsstrassen, übrige	185'002.75	0.00	281'500	5'000	189'037.60	0.00
	Netto		185'002.75		276'500		189'037.60
6130	Kantonsstrassen, übrige	185'002.75	0.00	281'500	5'000	189'037.60	0.00
	Netto		185'002.75		276'500		189'037.60
3300.10 *	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	121'378.40		186'500		121'378.40	
3631.00 *	Beiträge an Kanton für Unterhalt Kantonsstrassen	39'099.20		95'000		30'294.80	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantonsstrassen	24'525.15				37'364.40	
4631.00	Beiträge vom Kanton				5'000		
615	Gemeindestrassen	3'145'065.00	1'697'759.45	2'998'200	1'609'000	2'765'398.21	1'563'476.81
	Netto		1'447'305.55		1'389'200		1'201'921.40
6150	Gemeindestrassen	2'497'050.80	3'492.61	2'324'200	0	2'197'823.28	7'023.80
	Netto		2'493'558.19		2'324'200		2'190'799.48
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'629.20		25'000		14'295.70	
3101.01	Verbrauchsmaterial Winterdienst	30'705.10		40'000		9'596.73	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Signale	50'500.00		65'700		7'340.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung	22'445.00		30'000		13'732.15	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Strassenbeleuchtung, Contracting StWZ Energie AG	602'646.15		600'000		570'691.55	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	6'015.55		5'000		7'662.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	549.85					
3141.00	Unterhalt Strassen, Verkehrswege	306'065.40		305'000		277'000.30	
3141.01	Signalisationen, Markierungen	32'410.45		30'000		42'213.75	
3170.00	Pikettentschädigungen Winterdienst	15'003.75		15'000		13'400.95	
3300.10 *	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	729'276.65		431'000		535'876.60	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	41'292.25		42'000		26'527.90	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	516'814.45		592'500		536'587.50	
3910.06	Interne Verrechnung Dienstleistungen Tiefbau und Planung	83'721.00		98'000		99'407.40	
3910.07	Interne Verrechnung Dienstleistungen Polizei	44'976.00		45'000		43'490.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'492.61				5'548.80
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Strassen						1'475.00
6151	Parkplätze	225'958.00	781'077.74	241'500	825'000	220'905.70	768'342.66
	Netto	555'119.74		583'500		547'436.96	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'977.45		15'000		26'654.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung	8'757.20		5'000		6'765.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'246.50		15'000		16'468.75	
3141.00	Unterhalt Parkplätze	49'569.85		45'000		45'070.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	37'893.20		25'000		8'098.20	
3160.00	Pachtzinsen			4'500		1'080.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	23'700.00		30'000		34'312.50	
3910.06	Interne Verrechnung Dienstleistungen Tiefbau und Planung	4'669.80		12'000		7'998.00	
3910.07	Interne Verrechnung Dienstleistungen Polizei	73'144.00		90'000		74'458.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00 * Parkplatzgebühren			781'077.74		825'000		768'342.66
6152	Parkhaus	422'056.20	913'189.10	432'500	784'000	346'669.23	788'110.35
	Netto	491'132.90		351'500		441'441.12	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'244.90		8'000		17'040.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung	54'734.80		55'000		49'088.60	
3130.00	Dienstleistungen ITZ für Verwaltung	8'500.00		8'500		8'500.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritte, Abwarskosten	169'099.10		170'000		113'113.77	
3130.02	Dienstleistungen Marketing			5'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'332.15		20'000		16'768.80	
3144.00	Baulicher Unterhalt Parkhaus	45'950.25		60'000		49'838.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	32'936.20		25'000		28'522.14	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Parkhaus	50'974.50		66'000		50'974.57	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	30'460.70					
3910.06	Interne Verrechnung Dienstleistungen Tiefbau und Planung	8'823.60		15'000		12'822.60	
4240.00 *	Gebühren Parkhaus		797'614.00		686'000		710'176.06
4240.01	Übrige Mieterträge		19'805.00		20'000		18'376.89
4260.00	Rückerstattungen Dritter		14'334.90		12'000		8'582.83
4511.00 *	Entnahme aus Spezialfonds Parkplätze für Abschreibungen Parkhaus		81'435.20		66'000		50'974.57
62	Öffentlicher Verkehr	1'261'924.00	0.00	1'310'000	0	1'291'663.65	0.00
	Netto		1'261'924.00		1'310'000		1'291'663.65
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	1'261'924.00	0.00	1'310'000	0	1'291'663.65	0.00
	Netto		1'261'924.00		1'310'000		1'291'663.65

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6220 Regional- und Agglomerationsverkehr	1'261'924.00	0.00	1'310'000	0	1'291'663.65	0.00
Netto		1'261'924.00		1'310'000		1'291'663.65
3631.00 * Beitrag an Kanton gem. ÖVG	1'256'506.00		1'300'000		1'279'517.00	
3910.06 Interne Verrechnungen Dienstleistungen	5'418.00		10'000		12'146.65	
Tiefbau und Planung						

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'573'554.00	4'715'058.08	5'609'630	4'833'400	5'585'703.61	4'852'174.25
	Netto		858'495.92		776'230		733'529.36
71	Wasserversorgung	77'349.05	0.00	94'900	5'000	81'136.45	8'267.40
	Netto		77'349.05		89'900		72'869.05
710	Wasserversorgung	77'349.05	0.00	94'900	5'000	81'136.45	8'267.40
	Netto		77'349.05		89'900		72'869.05
7100	Wasserversorgung (allgemein)	77'349.05	0.00	94'900	5'000	81'136.45	8'267.40
	Netto		77'349.05		89'900		72'869.05
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'629.05		4'000		2'229.10	
3120.00	Wasser für öffentliche Brunnen	41'135.10		38'400		38'400.00	
3143.00	Unterhalt öffentliche Brunnen	403.65		22'500		10'001.10	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	31'181.25		30'000		30'506.25	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK				5'000		8'267.40
72	Abwasserbeseitigung	3'511'986.18	3'311'114.43	3'494'150	3'446'900	3'439'816.46	3'397'288.16
	Netto		200'871.75		47'250		42'528.30
720	Abwasserbeseitigung	3'511'986.18	3'311'114.43	3'494'150	3'446'900	3'439'816.46	3'397'288.16
	Netto		200'871.75		47'250		42'528.30
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	200'871.75	0.00	47'250	0	42'528.30	0.00
	Netto		200'871.75		47'250		42'528.30
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'116.15		2'000		2'753.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung	8'130.40		7'000		6'356.85	
3144.00 *	Unterhalt öffentliche Toiletten	143'637.70		6'000		2'630.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.04 * Interne Verrechnung Werkhofleistungen	46'987.50		32'250		30'787.50	
7201 * Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3'311'114.43	3'311'114.43	3'446'900	3'446'900	3'397'288.16	3'397'288.16
Netto						
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'727.85		9'000		7'021.75	
3120.00 Ver- und Entsorgung	1'811.25		1'000		1'099.21	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	127'691.45		125'000		145'042.75	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	354'113.35		356'500		303'933.70	
3300.31 Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	423'958.23		390'400		340'992.45	
3612.00 Entschädigung für Leistungen Werkhof	40'481.25		150'000		51'487.50	
3612.01 Entschädigung für Leistungen Tiefbau und Planung	62'823.00		50'000		66'808.60	
3612.03 Entschädigung für Führungs- und Gemeinkosten	30'000.00		30'000		30'000.00	
3612.04 * Betriebsbeitrag an ARA Oftringen	2'223'534.85		2'300'000		2'361'367.20	
3612.05 Entschädigung für Leistungen Hochbau und Liegenschaften	27'973.20		10'000		54'504.00	
3612.06 Entschädigung für Leistungen Finanzen u. Contr.	15'000.00		15'000		17'000.00	
3631.00 Beitrag an Kanton			10'000		18'031.00	
4240.00 * Klärgebühren		3'073'238.65		2'900'000		2'780'819.65
4409.01 Verpflichtungsverzinsung		12'785.00		20'000		14'841.90
4660.71 Planmässige Auflösung passivierter Investitions- beiträge privater Haushalte (Anschlussgebühren)		60'131.00				
4895.00 * Entnahmen aus Aufwertungsreserve				384'200		340'992.45
9011.00 * Abschluss Spezialfinanzierungen im EK		164'959.78		142'700		260'634.16
Aufwandüberschuss						
73 Abfallwirtschaft	1'215'081.85	1'207'950.15	1'233'500	1'226'500	1'284'027.34	1'278'127.69
Netto		7'131.70		7'000		5'899.65

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
730	Abfallwirtschaft	1'215'081.85	1'207'950.15	1'233'500	1'226'500	1'284'027.34	1'278'127.69
	Netto		7'131.70		7'000		5'899.65
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	8'879.70	1'748.00	10'000	3'000	7'627.65	1'728.00
	Netto		7'131.70		7'000		5'899.65
3631.00	Beitrag an Kanton für Tierkörperentsorgung	8'879.70		10'000		7'627.65	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'748.00		3'000		1'728.00
7301	* Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	1'206'202.15	1'206'202.15	1'223'500	1'223'500	1'276'399.69	1'276'399.69
	Netto						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'939.20		15'000		11'899.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'136.15		10'000		7'987.15	
3111.00	Anschaffung von Mobilien, Maschinen, Geräten	7'725.15		20'000		8'388.70	
3111.01	Anschaffung von Unterflur-Containern					11'299.45	
3130.00	Transport Hauskehricht / Sperrgut	215'042.85		240'000		221'290.70	
3130.01	Verbrennung Hauskehricht / Sperrgut KVA Oftringen	318'862.70		320'000		315'666.70	
3130.02	Grüngut, Transport und Verwertung, Häckseldienst	185'731.90		200'000		199'506.95	
3130.03	Papiersammlung Schulen	26'581.50		50'000		37'020.50	
3130.04	Entsorgung Sammelstellen	55'430.40		75'000		52'175.35	
3130.09	Übrige Dienstleistungen Dritter	9'485.80		15'000		9'082.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	348.15				438.75	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			2'500		2'698.95	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	376.30				151.10	
3300.31 *	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	61'594.60					
3612.00	Entschädigung für Leistungen Werkhof	136'331.25		161'250		197'906.25	
3612.02	Entschädigung für Leistungen Stadtbüro	10'000.00		10'000		15'000.00	
3612.03	Entschädigung für Führungs- und Gemeinkosten	30'000.00		30'000		30'000.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		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		960'171.95		970'000		989'570.19
4240.01	Grüngutgebühren		152'810.40		150'000		180'258.75
4260.00	Verkäufe Wertstoffe		88'634.75		100'000		97'666.20
4260.01	Rückerstattungen Dritter		1'455.75				6'296.35
4409.01	Verpflichtungsverzinsung		3'129.30		3'500		2'608.20
9010.00 *	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK Ertragsüberschuss	117'616.20		67'750		148'886.64	
75	Arten- und Landschaftsschutz Netto	154'090.22	28'123.50	143'080	40'000	133'108.25	11'000.00
			125'966.72		103'080		122'108.25
750	Arten- und Landschaftsschutz Netto	154'090.22	28'123.50	143'080	40'000	133'108.25	11'000.00
			125'966.72		103'080		122'108.25
7500	Arten- und Landschaftsschutz Netto	154'090.22	28'123.50	143'080	40'000	133'108.25	11'000.00
			125'966.72		103'080		122'108.25
3010.00 *	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	59'825.30		39'580		39'754.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'773.95		2'490		2'554.90	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	6'085.80		4'020		3'963.00	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	608.45		400		412.25	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	808.55		540		587.85	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	284.40		190		192.55	
3100.00	Büromaterial	31.95		1'000		224.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			4'300		150.40	
3130.00 *	Dienstleistungen Dritter, LEP	26'355.05		6'700		23'285.40	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	16'006.80		24'000		7'397.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	265.00		500		904.90	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	7'130.00		8'320		7'320.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	3'627.47		6'040		3'460.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	29'287.50		45'000		42'900.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'850.00				
4631.00	Beiträge vom Kanton		25'273.50		40'000		11'000.00
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	523.80	0.00	25'000	0	14'234.65	6'376.00
	Netto		523.80		25'000		7'858.65
769	Bekämpfung von Umweltverschmutzung, Übriges	523.80	0.00	25'000	0	14'234.65	6'376.00
	Netto		523.80		25'000		7'858.65
7690	Bekämpfung von Umweltverschmutzung, Übriges	523.80	0.00	25'000	0	14'234.65	6'376.00
	Netto		523.80		25'000		7'858.65
3130.00	Dienstleistungen Dritter	523.80		25'000		14'234.65	
4631.00	Beiträge vom Kanton						6'376.00
77	Übriger Umweltschutz	365'110.42	167'870.00	357'150	115'000	395'790.55	151'115.00
	Netto		197'240.42		242'150		244'675.55
771	Friedhof und Bestattung	365'110.42	167'870.00	357'150	115'000	395'790.55	151'115.00
	Netto		197'240.42		242'150		244'675.55
7710	Friedhof und Bestattung	365'110.42	167'870.00	357'150	115'000	395'790.55	151'115.00
	Netto		197'240.42		242'150		244'675.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'319.50		19'240		23'837.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'575.50		1'200		1'490.70	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	2'357.20		1'980		2'404.20	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	245.90		190		242.10	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	337.25		260		342.60	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	103.70		80		98.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	837.75		1'000		3'761.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'852.85		5'000		5'477.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung	22'102.55		30'000		22'316.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	247'346.67		235'000		248'424.35	
3130.01	Telefongebühren	226.15		2'000		334.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'177.80		1'500		1'374.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken, Bestattungen	50'752.60		50'000		83'231.30	
3160.00	Mietzinse	1'200.00		1'200		1'200.00	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	6'675.00		7'500		1'256.25	
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften			1'000			
4240.00 *	Grabplatzgebühren		135'960.00		90'000		119'593.00
4260.00 *	Rückerstattungen Dritter		31'910.00		25'000		31'522.00
79	Raumordnung	249'412.48	0.00	261'850	0	237'589.91	0.00
	Netto		249'412.48		261'850		237'589.91
790	Raumordnung	249'412.48	0.00	261'850	0	237'589.91	0.00
	Netto		249'412.48		261'850		237'589.91
7900	Raumordnung	249'412.48	0.00	261'850	0	237'589.91	0.00
	Netto		249'412.48		261'850		237'589.91
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'816.73		12'500		11'399.17	
3110.00	Anschaffungen Büromöbel und -geräte			5'000		3'867.25	
3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'372.15		5'000		3'708.25	
3132.00 *	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, etc.	137'943.00		120'000		123'383.35	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV			18'100			

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allg. Haushalt	24'592.80		24'600		24'592.85	
3632.00	Beitrag an Regionalplanung	35'799.00		36'650		34'424.09	
3910.06	Interne Verrechnung Leistungen Tiefbau und Planung	31'888.80		40'000		36'214.95	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	867'140.06	910'227.59	868'355	908'600	821'861.72	876'233.79
	Netto	43'087.53		40'245		54'372.07	
81	Landwirtschaft	4'800.00	0.00	6'500	0	6'001.60	0.00
	Netto		4'800.00		6'500		6'001.60
814	Landwirtschaftliche Produktions-	4'800.00	0.00	6'500	0	6'001.60	0.00
	verbesserungen Pflanzen						
	Netto		4'800.00		6'500		6'001.60
8140	Landwirtschaft	4'800.00	0.00	6'500	0	6'001.60	0.00
	Netto		4'800.00		6'500		6'001.60
3130.00	Entschädigung Kommunale Erhebungs-	700.00		2'000		701.60	
	stelle Landwirtschaft (KEL)						
3636.00	Beitrag an Viehversicherungsverein Zofingen	4'100.00		4'500		5'300.00	
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	1'700.00	0	1'700	0.00	1'700.00
	Netto	1'700.00		1'700		1'700.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
830	Jagd und Fischerei	0.00	1'700.00	0	1'700	0.00	1'700.00
	Netto	1'700.00		1'700	0	1'700.00	
8300	Jagd und Fischerei	0.00	1'700.00	0	1'700	0.00	1'700.00
	Netto	1'700.00		1'700		1'700.00	
4240.00	Fischenzen		1'700.00		1'700		1'700.00
84	Tourismus	728'375.81	196'003.49	711'855	166'900	697'827.64	171'413.29
	Netto		532'372.32		544'955		526'414.35
840	Tourismus	728'375.81	196'003.49	711'855	166'900	697'827.64	171'413.29
	Netto		532'372.32		544'955		526'414.35
8400	Tourismus, Stadtbüro	728'375.81	196'003.49	711'855	166'900	697'827.64	171'413.29
	Netto		532'372.32		544'955		526'414.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	348'690.60		350'780		341'753.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-6'036.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	22'010.00		22'070		21'393.80	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	33'624.00		33'380		32'925.00	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	3'548.90		3'560		3'459.80	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'715.05		4'730		5'062.80	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'659.30		1'660		1'639.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	43'730.70		42'500		37'944.35	
3110.00	Anschaffungen Mobiliar	9'963.30		18'000		10'731.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'247.00		31'350		30'651.17	
3130.01	Weihnachtsbeleuchtung	15'893.15		15'000		25'253.12	
3636.00	Sponsoringbeiträge	80'654.00		77'000		69'124.55	
3636.50	Beiträge an Veranstaltungen einheim. Vereine	3'600.00		3'000		3'735.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	39'880.00		45'270		42'010.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	20'634.81		24'180		27'180.95	
3910.04	Interne Verrechnung Werkhofleistungen	66'525.00		39'375		51'000.00	
4250.00	Verkäufe		84'603.49		65'500		65'013.29
4612.00	Entschädigungen von Eigenwirtschaftsbetrieben		10'000.00		10'000		15'000.00
4635.00	Beitrag StWZ an Weihnachtsbeleuchtung		10'000.00				
4910.06	Interne Verrechnung Leistungen Stadtbüro		91'400.00		91'400		91'400.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel	33'964.25	0.00	50'000	0	18'032.48	0.00
	Netto		33'964.25		50'000		18'032.48
850	Industrie, Gewerbe, Handel	33'964.25	0.00	50'000	0	18'032.48	0.00
	Netto		33'964.25		50'000		18'032.48
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	33'964.25	0.00	50'000	0	18'032.48	0.00
	Netto		33'964.25		50'000		18'032.48
3632.00 *	Beitrag an Wirtschaftsförderung Oftringen-Zofingen	33'964.25		50'000		18'032.48	
87	Brennstoffe und Energie	0.00	712'524.10	0	740'000	0.00	703'120.50
	Netto	712'524.10		740'000		703'120.50	
871	Elektrizität	0.00	712'524.10	0	740'000	0.00	703'120.50
	Netto	712'524.10		740'000	0	703'120.50	
8710	Elektrizität	0.00	712'524.10	0	740'000	0.00	703'120.50
	Netto	712'524.10		740'000		703'120.50	
4120.00 *	Konzessionen StWZ		712'524.10		740'000		703'120.50

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	8'114'879.39	39'437'056.06	7'296'120	40'133'500	12'150'890.06	43'286'662.21
	Netto	31'322'176.67		32'837'380		31'135'772.15	
91	Steuern	38'374.33	35'775'796.50	182'200	33'205'200	181'683.10	36'254'823.20
	Netto	35'737'422.17		33'023'000		36'073'140.10	
910	Steuern	38'374.33	35'775'796.50	182'200	33'205'200	181'683.10	36'254'823.20
	Netto	35'737'422.17		33'023'000	0	36'073'140.10	
9100	* Allgemeine Gemeindesteuern	28'230.83	34'320'739.30	175'000	32'450'000	173'250.05	35'533'069.65
	Netto	34'292'508.47		32'275'000		35'359'819.60	
3180.00	Bildung Wertberichtigung Steuerforderungen					47'000.00	
3180.09	Auflösung Wertberichtigung Steuerforderungen	-64'000.00					
3181.00	Forderungsverluste / Abschreibungen Steuern	169'870.20		200'000		188'708.25	
3181.09	Eingang abgeschriebene Steuern	-77'639.37		-25'000		-62'458.20	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		22'989'346.53		21'598'000		22'833'372.78
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre		3'377'479.05		2'436'000		2'842'338.38
4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-14'823.30		-25'000		-31'012.15
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'691'335.47		3'227'000		2'455'554.87
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre		442'334.40		364'000		391'648.12
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		1'171'458.05		850'000		1'667'739.75
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		3'663'609.10		4'000'000		5'373'427.90
9101	* Sondersteuern	10'143.50	1'455'057.20	7'200	755'200	8'433.05	721'753.55
	Netto	1'444'913.70		748'000		713'320.50	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3180.09	Auflösung Wertberichtigung Steuerforderungen					-34'000.00	
3181.00	Forderungsverluste / Abschreibungen Steuern	2'733.50				35'023.05	
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton von Hundetaxen	7'410.00		7'200		7'410.00	
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		507'169.55		100'000		145'154.95
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		357'542.00		400'000		295'135.75
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		532'745.65		200'000		224'244.60
4033.00	Hundetaxen		57'600.00		55'200		57'218.25
93	Finanz- und Lastenausgleich Netto	900'617.00	0.00	1'013'000	0	730'150.00	0.00
			900'617.00		1'013'000		730'150.00
930	Finanz- und Lastenausgleich Netto	900'617.00	0.00	1'013'000	0	730'150.00	0.00
			900'617.00		1'013'000		730'150.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich Netto	900'617.00	0.00	1'013'000	0	730'150.00	0.00
			900'617.00		1'013'000		730'150.00
3621.50	Innerkantonaler Finanzausgleich, Abgaben an Kanton	236'000.00		236'000		310'000.00	
3622.70*	Ausgleichsabgabe Spitalfinanzierung an Kanton	664'617.00		777'000		420'150.00	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Netto	519'161.85	1'125'007.27	619'250	1'149'900	417'378.20	1'288'303.55
		605'845.42		530'650		870'925.35	
961	Zinsen Netto	459'296.35	648'614.77	493'900	692'700	366'813.20	797'140.15
		189'318.42		198'800	0	430'326.95	
9610	* Zinsen Netto	459'296.35	648'614.77	493'900	692'700	366'813.20	797'140.15
		189'318.42		198'800		430'326.95	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	16'945.55		15'000		12'282.45	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	374'516.55		355'000		272'433.35	
3409.01	Verpflichtungsverzinsung	15'914.30		23'500		17'450.10	
3499.00	Skonti, Vergütungszinsen Steuern	51'561.50		100'000		64'288.85	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	358.45		400		358.45	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		3'852.87		20'000		44'976.18
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		72'191.10		75'000		73'003.52
4409.00	Zinsen Bauschulden HPS		49'222.85		37'700		49'160.45
4409.01	Zinsen Bauschulden Seniorenzentrum		93'347.95		130'000		
4451.00	Dividende StWZ Energie AG		430'000.00		430'000		630'000.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	59'865.50	476'392.50	125'350	457'200	50'565.00	491'163.40
	Netto	416'527.00		331'850	0	440'598.40	
9630	* Liegenschaften des Finanzvermögens	59'865.50	476'392.50	125'350	457'200	50'565.00	491'163.40
	Netto	416'527.00		331'850		440'598.40	
3430.40 *	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	31'156.20		71'000		19'936.35	
3439.10	Ver- und Entsorgung	19'684.60		30'000		20'461.35	
3439.30	Sachversicherungsprämien	6'620.20		8'500		4'803.80	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	465.75		6'000			
3910.04	Interne Verrechnung von Werkhofleistungen			750			
3910.05	Interne Verrechnung Leistungen Hochbau und Liegenschaften	1'938.75		9'100		5'363.50	
4411.00 *	Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen FV		51'414.60				65'373.50
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		424'977.90		457'200		425'789.90
99	Nicht aufgeteilte Posten	6'656'726.21	2'536'252.29	5'481'670	5'778'400	10'821'678.76	5'743'535.46
	Netto		4'120'473.92	296'730			5'078'143.30

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
990	Nicht aufgeteilte Posten	2'374'236.47	2'374'236.47	2'593'000	2'593'000	2'517'562.46	2'517'562.46
	Netto				0		
9901	* Werkhof	2'374'236.47	2'374'236.47	2'593'000	2'593'000	2'517'562.46	2'517'562.46
	Netto						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'804'073.65		1'833'000		1'870'122.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-91'073.80				-77'471.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	106'504.45		114'700		111'919.25	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	153'645.00		163'200		168'187.20	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	68'489.15		68'350		65'454.60	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	22'856.55		24'580		25'794.10	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	5'928.55		6'530		6'271.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'431.40		10'000		14'749.45	
3100.00	Büromaterial	2'203.00		4'000		2'531.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	74'626.60		110'000		91'299.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'633.35		24'500		24'692.30	
3112.00	Anschaffung von Dienstkleidern	12'405.50		15'000		11'617.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'224.70		10'000		9'290.70	
3130.01	Telefongebühren	1'661.50		3'000		1'687.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	36'193.50		35'000		36'663.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'290.85		6'000		1'331.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	99'852.86		120'000		110'486.06	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'950.70		7'000		6'404.90	
3910.01	Interne Verrechnung Informatik-Kosten	22'380.00		26'440		24'110.00	
3910.02	Interne Verrechnung allg. Verw.-Kosten	14'958.96		11'700		12'421.05	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		231'883.32		200'000		247'770.97
4250.00	Verkäufe		22'762.37		20'000		4'490.28
4260.00	Rückerstattungen		33'940.33		45'000		15'011.08

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4310.00	Eigenleistungen für Investitionen Sachanlagen		41'587.50				
4612.00	Entschädigungen von Eigenwirtschaftsbetrieben		176'812.50		311'250		249'393.75
4910.04	Interne Verrechnung Dienstleistungen Werkhof		1'867'250.45		2'016'750		2'000'896.38
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	358.45	162'015.82	400	400	358.45	358.45
	Netto	161'657.37			0		
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0.00	161'657.37	0	0	0.00	0.00
	Netto	161'657.37					
4390.00	Übrige Erträge, Zuwendungen		161'657.37				
9951	Stiftungen	358.45	358.45	400	400	358.45	358.45
	Netto						
3502.00	Einlage in Fonds für Altersfürsorge	358.45		400		358.45	
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		358.45		400		358.45
999	Abschluss	4'282'131.29	0.00	2'888'270	3'185'000	8'303'757.85	3'225'614.55
	Netto		4'282'131.29	296'730	0		5'078'143.30
9990	Abschluss	4'282'131.29	0.00	2'888'270	3'185'000	8'303'757.85	3'225'614.55
	Netto		4'282'131.29	296'730			5'078'143.30
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve				3'185'000		3'225'614.55
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	4'282'131.29		2'888'270		8'303'757.85	

108/180

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D	84'930'741.83		86'610'365		83'752'597.01	
30	PERSONALAUFWAND	30'475'629.32		30'638'730		29'180'500.97	
31	SACH- UND ÜBRIGER BETRIEBS- AUFWAND	15'531'477.05		16'553'810		15'279'145.26	
33	ABSCHREIBUNG VERWALTUNGS- VERMÖGEN	4'272'183.44		3'942'200		3'683'572.92	
34	FINANZAUFWAND	659'435.45		776'700		460'816.70	
35	EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN	358.45		400		446'837.94	
36	TRANSFERAUFWAND	28'787'127.57		29'295'805		29'388'066.79	
37	DURCHLAUFENDE BEITRÄGE						
38	AUSSERORDENTLICHER AUFWAND						
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	5'204'530.55		5'402'720		5'313'656.43	
4	E R T R A G		89'058'828.53		89'647'395		92'326'492.90
40	FISKALERTRAG		35'775'796.50		33'205'200		36'254'823.20
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		739'972.10		765'000		726'808.50
42	ENTGELTE		27'948'906.90		27'618'500		27'341'060.76
43	VERSCHIEDENE ERTRÄGE		689'885.07		470'000		389'839.70
44	FINANZERTRAG		2'418'468.80		2'435'800		2'705'524.93
45	ENTNAHMEN AUS FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN		234'657.55		392'720		80'363.57
46	TRANSFERERTRAG		16'046'611.06		15'788'255		15'947'808.81
47	DURCHLAUFENDE BEITRÄGE						
48	AUSSERORDENTLICHER ERTRAG				3'569'200		3'566'607.00
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		5'204'530.55		5'402'720		5'313'656.43
9	A B S C H L U S S K O N T E N	4'583'712.44	455'625.74	3'179'730	142'700	8'870'182.89	296'287.00
90	Abschluss Erfolgsrechnung	4'583'712.44	455'625.74	3'179'730	142'700	8'870'182.89	296'287.00
		89'514'454.27	89'514'454.27	89'790'095	89'790'095	92'622'779.90	92'622'779.90

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D	84'930'741.83		86'610'365		83'752'597.01	
30	PERSONALAUFWAND	30'475'629.32		30'638'730		29'180'500.97	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	580'051.90		589'900		575'865.50	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21'995'808.10		21'924'760		20'906'358.98	
3020	Löhne der Lehrkräfte	2'748'406.20		2'636'800		2'688'346.60	
3030	Temporäre Arbeitskräfte						
3040	Zulagen						
3041	Familienzulagen						
3049	Übrige Zulagen						
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'564'457.77		1'566'310		1'498'367.56	
3052	AG-Beiträge Pensionskasse	2'033'641.05		2'053'960		1'954'918.84	
3053	AG-Beiträge Unfallversicherung	323'079.74		322'090		305'472.83	
3054	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	335'893.90		340'780		346'232.51	
3055	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	144'878.75		132'100		134'391.67	
3056	AG-Beiträge Krankenkassenprämien						
3060	Ruhegehälter						
3061	Renten oder Ruhegehälter			22'430		-11'101.20	
3062	Teuerungszulagen auf Renten	16'074.95		168'700		18'991.00	
3064	Überbrückungsrenten	152'924.20		168'860		128'625.90	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	405'634.85		515'040		527'576.08	
3091	Personalwerbung	50'967.85		67'500		37'761.60	
3099	Übriger Personalaufwand	123'810.06		129'500		68'693.10	
31	SACH- UND ÜBRIGER BETRIEBS-AUFWAND	15'531'477.05		16'553'810		15'279'145.26	
3100	Büromaterial	229'599.36		270'950		209'673.63	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	647'215.08		757'800		684'504.68	
3102	Drucksachen, Publikationen	154'952.62		203'200		153'305.91	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	93'537.61		95'000		104'621.37	
3104	Lehrmittel	764'610.91		750'500		756'279.70	
3105	Lebensmittel	875'305.72		882'000		880'089.30	
3106	Medizinisches Material	370'095.39		378'000		323'456.07	
3110	Anschaffung Büromobiliar, Büro-maschinen und -geräte	167'027.08		192'900		190'422.34	
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	594'680.04		724'500		430'564.43	
3112	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	52'853.64		95'000		65'126.91	
3113	Anschaffung Hardware	72'547.09		80'000		50'589.35	
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen	55'472.37		50'000		118'495.56	
3119	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	10'000.00		10'000		10'000.00	
3120	Ver- und Entsorgung	1'521'085.40		1'588'600		1'430'524.66	
3130	Dienstleistungen Dritter	4'536'939.72		4'669'010		4'476'444.73	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter						
3132	Honorare, externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	316'364.52		276'000		276'134.59	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	172'418.85		195'000		199'202.25	
3134	Sachversicherungsprämien	311'736.50		360'650		343'419.75	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	28'767.20		30'000		28'187.70	
3137	Steuern und Abgaben	11'442.35		11'500		14'628.20	
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen						
3140	Unterhalt an Grundstücken	125'814.45		170'500		151'160.65	
3141	Unterhalt Strassen	388'045.70		380'000		364'284.65	
3142	Unterhalt Wasserbau						
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	374'362.60		404'000		351'969.10	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'123'750.47		1'106'600		1'146'235.20	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen						
3150	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	98'794.19		126'600		121'206.51	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	359'920.14		411'800		330'554.96	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	15'000.00		15'000		11'300.00	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	201'635.43		205'000		155'252.54	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	1'024'273.25		1'022'700		1'008'578.55	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien						
3162	Raten für operatives Leasing	237'809.10		342'000		215'080.75	
3170	Reisekosten und Spesen	309'649.14		324'500		323'119.60	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	119'585.70		136'000		120'315.20	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	-64'000.00				13'000.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	135'200.33		188'000		181'211.80	
3190	Verschiedener Betriebsaufwand						
3192	Abgeltung von Rechten						
3199	Übriger Betriebsaufwand	94'985.10		100'500		40'204.62	
33	ABSCHREIBUNG VERWALTUNGS-VERMÖGEN	4'272'183.44		3'942'200		3'683'572.92	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	3'906'367.39		3'553'900		3'293'553.47	
3320	Abschreibungen immaterielle Anlagen	365'816.05		388'300		390'019.45	
3390	Abtragung Bilanzfehlbetrag						
34	FINANZAUFWAND	659'435.45		776'700		460'816.70	
3400	Zinsaufwand	16'945.55		15'000		12'282.45	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	374'516.55		355'000		272'433.35	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten						
3409	Übrige Passivzinsen	158'485.10		191'200		66'610.55	
3410	Realisierte Kursverluste						
3420	Kapitalbeschaffungs- und verwaltungskosten						
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	31'156.20		71'000		19'936.35	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV						

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	26'770.55		44'500		25'265.15	
3440	Wertberichtigungen auf Anlagen FV						
3490	Verschiedener Finanzaufwand						
3499	Übriger Finanzaufwand	51'561.50		100'000		64'288.85	
35	EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN	358.45		400		446'837.94	
3500	Einlagen in Fonds und Spezial- finanzierungen im Fremdkapital						
3501	Einlagen in Fonds des FK					296'479.49	
3502	Einlagen in Stiftungen des FK	358.45		400		358.45	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK						
3511	Einlagen in Fonds des EK					150'000.00	
36	TRANSFERAUFWAND	28'787'127.57		29'295'805		29'388'066.79	
3600	Ertragsanteile an Dritte						
3601	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	90'115.95		72'200		103'600.55	
3610	Entschädigungen an Geimeinwesen						
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	271'413.49		290'000		273'632.39	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	5'319'765.00		5'619'155		5'698'615.23	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	364'017.25		390'000		389'384.45	
3620	Finanz- und Lastenausgleich						

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3621	Finanzausgleichsbeiträge, Abgaben an Kanton	236'000.00		236'000		310'000.00	
3622	Ausgleichsabgabe Spitalfinanzierung an den Kanton	664'617.00		777'000		420'150.00	
3630	Beiträge an den Bund						
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	13'367'103.55		13'808'600		13'562'783.51	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	213'973.20		220'150		193'551.87	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	576'216.20		600'000		562'573.90	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	925'774.88		899'400		861'723.30	
3637	Beiträge an private Haushalte	6'707'691.60		6'349'000		6'968'972.94	
3640	Wertberichtigungen Darlehen VV						
3650	Wertberichtigungen Beteiligungen VV						
3660	Abschreibungen Investitionsbeiträge	50'439.45		34'300		43'078.65	
3690	Verschiedener Transferaufwand						
37	DURCHLAUFENDE BEITRÄGE						
3700	Druchlaufende Beiträge						
38	AUSSERORDENTLICHER AUFWAND						
3800	Ausserordentlicher Personalaufwand						

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3810	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand						
3830	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV						
3840	Ausserordentlicher Finanzaufwand						
3860	Ausserordentlicher Transferaufwand						
3890	Einlagen in das Eigenkapital						
3896	Einlagen in Neubewertungsreserven						
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	5'204'530.55		5'402'720		5'313'656.43	
3900	Material- und Warenbezüge						
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'831'087.10		5'026'820		4'988'997.98	
3920	Pacht, Miete, Benützungskosten	202'085.00		197'500		181'300.00	
3930	Betriebs- und Verwaltungskosten	171'000.00		178'000		143'000.00	
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	358.45		400		358.45	

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3950	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen						
3980	Übertragungen						
3990	Interne Verrechnungen						
4	ERTRAG		89'058'828.53		89'647'395		92'326'492.90
40	FISKALERTRAG		35'775'796.50		33'205'200		36'254'823.20
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		26'859'171.83		24'109'000		25'789'853.96
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		3'133'669.87		3'591'000		2'847'202.99
4002	Quellensteuern natürliche Personen		1'171'458.05		850'000		1'667'739.75
4010	Direkte Steuern juristischer Personen		3'663'609.10		4'000'000		5'373'427.90
4020	Übrige direkte Steuern						
4022	Vermögensgewinnsteuern		357'542.00		400'000		295'135.75
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		532'745.65		200'000		224'244.60
4030	Besitz- und Aufwandsteuer						
4033	Hundesteuer		57'600.00		55'200		57'218.25
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		739'972.10		765'000		726'808.50
4100	Regalien						
4120	Konzessionen		739'972.10		765'000		726'808.50

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	ENTGELTE		27'948'906.90		27'618'500		27'341'060.76
4200	Ersatzabgaben		383'968.35		355'000		381'969.95
4210	Gebühren für Amtshandlungen		1'827'783.99		1'831'000		1'780'763.82
4220	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		11'004'792.97		11'440'000		10'939'581.69
4230	Schul- und Kursgelder						
4231	Kursgelder		476'955.19		489'000		462'590.50
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'933'357.95		6'627'700		6'535'521.75
4250	Verkäufe		857'230.23		769'700		761'834.46
4260	Rückerstattungen Dritter		4'240'111.98		4'016'100		4'304'592.50
4270	Bussen		2'176'166.24		2'042'000		2'127'916.09
4290	Übrige Entgelte		48'540.00		48'000		46'290.00
43	VERSCHIEDENE ERTRÄGE		689'885.07		470'000		389'839.70
4300	Verschiedene betriebliche Erträge						
4310	Aktivierung Eigenleistungen		528'227.70		470'000		389'839.70

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4320	Bestandesänderungen						
4390	Übrige Erträge		161'657.37				
44	FINANZERTRAG		2'418'468.80		2'435'800		2'705'524.93
4400	Zinsen flüssige Mittel		3'852.87		20'000		44'976.18
4401	Zinsen Forderungen und KK		72'191.10		75'000		73'003.52
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen						
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen						
4409	Zinsen übriges Finanzvermögen		158'485.10		191'200		66'610.55
4410	Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV						
4411	Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen FV		51'414.60				66'848.50
4420	Beteiligungsertrag FV						
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		424'977.90		457'200		425'789.90
4432	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV						
4440	Wertberichtigungen Anlagen FV						
4450	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV						
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		430'000.00		430'000		630'000.00

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4460	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen						
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		967'181.05		937'400		1'035'692.54
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		310'366.18		325'000		362'603.74
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV						
4480	Erträge von gemieteten Liegenschaften						
4490	Übriger Finanzertrag						
45	ENTNAHMEN AUS FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN		234'657.55		392'720		80'363.57
4500	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital						
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		141'922.35		326'720		29'389.00
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK						
4511	Entnahmen aus Fonds EK		81'435.20		66'000		50'974.57
4512	Entnahmen Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK		11'300.00				
46	TRANSFERERTRAG		16'046'611.06		15'788'255		15'947'808.81
4600	Ertragsanteile						
4610	Entschädigungen vom Bund		798'167.97		452'500		550'490.75
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		210'463.55		209'500		267'459.30

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		6'859'347.23		7'498'335		6'939'879.01
4613	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen						
4620	Finanz- und Lastenausgleich						
4630	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten						
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		6'219'638.86		5'827'520		6'327'189.05
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		1'847'116.80		1'785'400		1'813'995.80
4635	Beiträge von privaten Organisationen		10'000.00				
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						
4637	Beiträge von privaten Haushalten		7'452.00		3'000		9'302.00
4660	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge		60'131.00				
4690	Verschiedener Transferertrag						
4699	Rückverteilungen		34'293.65		12'000		39'492.90
47	DURCHLAUFENDE BEITRÄGE						
4700	Durchlaufende Beiträge						
48	AUSSERORDENTLICHER ERTRAG				3'569'200		3'566'607.00
4800	Ausserordentliche Steuererträge						

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4810	Ausserordentliche Erträge von Regalien, Konzessionen						
4820	Ausserordentliche Entgelte						
4830	Ausserordentliche verschiedene Erträge						
4840	Ausserordentliche Finanzerträge						
4850	Ausserordentliche Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen						
4860	Ausserordentliche Transfererträge						
4867	Ausserordentliche Transfererträge-private Haushalte						
4890	Entnahmen aus dem Eigenkapital						
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve				3'569'200		3'566'607.00
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven						
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		5'204'530.55		5'402'720		5'313'656.43
4900	Material- und Warenbezüge						
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		4'831'087.10		5'026'820		4'988'997.98
4920	Pacht, Mieten, Benützungskosten		202'085.00		197'500		181'300.00

Einwohnergemeinde HRM2

Erfolgsrechnung Artengliederung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4930	Betriebs- und Verwaltungskosten		171'000.00		178'000		143'000.00
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		358.45		400		358.45
4950	planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen						
4980	Übertragungen						
4990	Übrige interne Verrechnungen						
9	ABSCHLUSSKONTEN	4'583'712.44	455'625.74	3'179'730	142'700	8'870'182.89	296'287.00
90	Abschluss Erfolgsrechnung	4'583'712.44	455'625.74	3'179'730	142'700	8'870'182.89	296'287.00
9000	Ertragsüberschuss	4'282'131.29		2'888'270		8'303'757.85	
9001	Aufwandüberschuss						
9010	Ertragsüberschuss Fonds im EK	301'581.15		291'460		566'425.04	
9011	Aufwandüberschuss Fonds im EK		455'625.74		142'700		296'287.00
		89'514'454.27	89'514'454.27	89'790'095	89'790'095	92'622'779.90	92'622'779.90

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	793'164.35	0.00	1'090'000	0	1'032'257.75	370'000.00
	Netto		793'164.35		1'090'000		662'257.75
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	92'809.95	0.00	125'000	0	60'512.10	46'583.95
	Netto		92'809.95		125'000		13'928.15
2	BILDUNG	3'366'980.28	1'247'400.00	3'950'000	890'000	1'253'209.21	332'895.00
	Netto		2'119'580.28		3'060'000		920'314.21
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	295'444.72	0.00	150'000	0	140'585.60	
	Netto		295'444.72		150'000		140'585.60
4	GESUNDHEIT	18'160'987.82	185'534.95	10'800'000	150'000	9'353'105.52	806'153.27
	Netto		17'975'452.87		10'650'000		8'546'952.25
5	SOZIALE SICHERHEIT	90'394.30	0.00	95'100	0		
	Netto		90'394.30		95'100		
6	VERKEHR	7'382'703.84	242'739.05	7'230'000	0	4'066'557.10	
	Netto		7'139'964.79		7'230'000		4'066'557.10
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'072'868.80	1'194'383.61	1'411'000	1'934'000	1'613'743.20	1'277'893.15
	Netto	121'514.81		523'000			335'850.05
9	FINANZEN UND STEUERN	2'870'057.61	31'255'354.06	2'974'000	24'851'100	2'833'525.37	17'519'970.48
	Netto	28'385'296.45		21'877'100		14'686'445.11	
		34'125'411.67	34'125'411.67	27'825'100	27'825'100	20'353'495.85	20'353'495.85

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	793'164.35	0.00	1'090'000	0	1'032'257.75	370'000.00
	Netto		793'164.35		1'090'000		662'257.75
02	Allgemeine Dienste	793'164.35	0.00	1'090'000	0	1'032'257.75	370'000.00
	Netto		793'164.35		1'090'000		662'257.75
022	Allgemeine Dienste, übrige	435'865.05	0.00	730'000	0	196'749.45	
	Netto		435'865.05		730'000		196'749.45
0220	Allgemeine Dienste, übrige	0.00	0.00	0	0		
5610.00	Beitrag an Kanton für Ausfinanzierungs- und Besitzstandskosten Pensionskasse						
0222	Informatik, Kommunikation	435'865.05	0.00	730'000	0	196'749.45	
	Nettoausgaben		435'865.05		730'000		196'749.45
5060.00	Erneuerung und Ausbau Informatik-Strukturen der Stadtverwaltung (Phasen 1 bis 3) Kredit ER 20.06.2011, GK 78, CHF 1'550'000	205'507.75		150'000		188'325.00	
5060.02	Erneuerung Telefonanlage Stadtverwaltung Budgetkredit	137'804.90		180'000			
5200.00 *	Digitale Geschäftsverwaltung dGV und Langzeitarchivierung Budgetkredit	2'975.40		150'000			
5200.01 *	Wechsel Gemeindefachlösung Budgetkredit			150'000			
5290.00	Evaluation Gemeindefachlösung Budgetkredit	14'577.00				8'424.45	

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5290.01 *	Überarbeitung Strukturen und Inhalte Website Stadt Zofingen Budgetkredit	75'000.00		100'000			
029	Verwaltungsliegenschaften, Übriges	357'299.30	0.00	360'000	0	835'508.30	370'000.00
	Netto		357'299.30		360'000		465'508.30
0290	Verwaltungsliegenschaften, Übriges	357'299.30	0.00	360'000	0	835'508.30	370'000.00
	Nettoausgaben		357'299.30		360'000		465'508.30
5040.01	Alte Kanzlei, Ersatz Aufzug / Sicherheitsmassnahmen Budgetkredit					108'360.25	
5040.02	Asbestsanierung Sanitätshilfsstelle Rosenberg Kredit ER 12.09.2011, GK 92, CHF 440'000 Zusatzkredit SR 05.02.2014, CHF 250'000	7'825.65				725'006.65	
5040.03	Erstellung Abschlusswand Stahlhalle Werkhof zur Parzelle Falkeisenmatte Budgetkredit	94'804.30		130'000			
5040.04	Altes Schützenhaus, Instandstellung Fassaden Budgetkredit	148'554.15		130'000			
5060.00	Ersatz Wärmeerzeugung Fernheizung Stadt- saal / Rückbaukosten Budgetkredit	43'470.75		100'000			
5290.00	Liegenschaftskonzept der Stadt Zofingen: Zustandsaufnahme, Bewertung, Portfoliostrategie Zusatzkredit SR 21.01.2015, CHF 100'000.00	62'644.45				2'141.40	
6300.02	Bundesbeitrag an Asbestsanierung Sanitätshilfsstelle Rosenberg Kredit ER 12.09.2011, GK 92, CHF 220'000 Zusatzkredit SR 05.04.2014, CHF 150'000						370'000.00

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	92'809.95	0.00	125'000	0	60'512.10	46'583.95
	Netto		92'809.95		125'000		13'928.15
11	Öffentliche Sicherheit	0.00	0.00	0	0	46'583.95	46'583.95
	Netto						
111	Polizei	0.00	0.00	0	0	46'583.95	46'583.95
	Netto						
1116	Regionalpolizei	0.00	0.00	0	0	46'583.95	46'583.95
5040.00	Umbau Büroräumlichkeiten REPOL Kredit ER 24.10.2011, GK 100, CHF 720'000					46'583.95	
6320.00	Entnahme aus Spezialfonds für Umbau Büroräumlichkeiten REPOL						46'583.95
15	Feuerwehr	92'809.95	0.00	125'000	0	13'928.15	
	Netto		92'809.95		125'000		13'928.15
150	Feuerwehr	92'809.95	0.00	125'000	0	13'928.15	
	Netto		92'809.95		125'000		13'928.15
1500	Feuerwehr (allgemein)	92'809.95	0.00	125'000	0	13'928.15	
	Nettoausgaben		92'809.95		125'000		13'928.15
5040.00	Dachsanierung Feuerwehrmagazin Budgetkredit					13'928.15	
5040.01	Feuerwehrmagazin, Ersatzbesch. Kompressoren, Nachrüstung Brandmeldeanlagen Budgetkredit	92'809.95		125'000			

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	3'366'980.28	1'247'400.00	3'950'000	890'000	1'253'209.21	332'895.00
	Netto		2'119'580.28		3'060'000		920'314.21
21	Obligatorische Schule	3'125'849.78	1'247'400.00	3'950'000	890'000	1'176'792.56	332'895.00
	Netto		1'878'449.78		3'060'000		843'897.56
213	Oberstufe	99'432.88	0.00	100'000	0	91'836.10	
	Netto		99'432.88		100'000		91'836.10
2130	Oberstufe	99'432.88	0.00	100'000	0	91'836.10	
	Nettoausgaben		99'432.88		100'000		91'836.10
5060.00	Schulinformatik Ersatzanschaffungen gemäss Informatikkonzept Kredit ER 20.06.2011, GK 80, CHF 989'000					91'836.10	
5060.01	Schulinformatik Ersatzanschaffungen Budgetkredit	99'432.88		100'000			
217	Schulliegenschaften	3'026'416.90	1'247'400.00	3'850'000	890'000	1'084'956.46	332'895.00
	Netto		1'779'016.90		2'960'000		752'061.46
2170	Schulliegenschaften	2'559'507.20	1'247'400.00	3'450'000	890'000	890'016.31	332'895.00
	Nettoausgaben		1'312'107.20		2'560'000		557'121.31
5040.00	Bildungszentrum Zofingen BZZ, bauliche Sofortmassnahmen 2013 - 2015 Kredit ER 25.06.2012, GK 128, CHF 2'200'000	1'540'774.00		1'100'000		390'000.00	
5040.03	Studienauftrag Neubau Quartierschulhaus im Bildungszentrum Zofingen Kredit ER 16.09.2013, GK 171, CHF 400'000	25'623.20				285'156.10	
5040.04	Neubau Quartierschulhaus im Bildungszentrum; Projektierung Kredit ER 16.09.2013, GK 171, CHF 1'200'000	744'632.55		1'100'000		80'000.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.05	Neubau Quartierschulhaus BZZ: Realisierung Vorlage Einwohnerrat / Volksabstimmung			500'000			
5040.06	GMS Turnhalle Rosengarten: Malerarbeiten und Sonnenschutz Budgetkredit					134'860.21	
5040.10 *	Quartierschulhaus Mühlethal, Erneuerung Wärmeerzeugung Vorlage Einwohnerrat	7'353.00		500'000			
5040.13	Gemeindeschulhaus, Instandsetzung Fenster und Läden, Budgetkredit	241'124.45		250'000			
6320.00	Bildungszentrum Zofingen BZZ, Beiträge Berufs- und Weiterbildung Zofingen / HPS an bauliche Sofortmassnahmen 2013 - 2015		1'247'400.00		890'000		332'895.00
2171	Kindergarten Liegenschaften	466'909.70	0.00	400'000	0	194'940.15	
	Nettoausgaben		466'909.70		400'000		194'940.15
5040.00	Kindergarten Altachen: Instandsetzung Fenster Budgetkredit					194'940.15	
5040.01	Kindergarten Kornhaus: Instandsetzung Budgetkredit	173'080.75		200'000			
5040.02	Kindergarten Mühlemattstrasse: Instandsetzung Budgetkredit 2015 CHF 200'000 Zusatzkredit Stadtrat 21.01.2015, CHF 100'000	293'828.95		200'000			
22	Sonderschulen	241'130.50	0.00	0	0	76'416.65	
	Netto		241'130.50				76'416.65
220	Sonderschulen	241'130.50	0.00	0	0	76'416.65	
	Netto		241'130.50				76'416.65

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2201	Heilpädagogische Schule (HPS)	241'130.50	0.00	0	0	76'416.65	
	Nettoausgaben		241'130.50				76'416.65
5040.00	Bildungszentrum Zofingen BZZ, bauliche Sofortmassnahmen 2013 - 2015 Anteil HPS	231'000.00				61'647.00	
5060.00	Investitionen in Betriebseinrichtungen	10'130.50				14'769.65	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	295'444.72	0.00	150'000	0	140'585.60	
	Netto		295'444.72		150'000		140'585.60
32	Kultur, Übrige	295'444.72	0.00	150'000	0	140'585.60	
	Netto		295'444.72		150'000		140'585.60
329	Kultur, n.a.g.	295'444.72	0.00	150'000	0	140'585.60	
	Netto		295'444.72		150'000		140'585.60
3291	Stadtsaal	295'444.72	0.00	150'000	0	140'585.60	
	Nettoausgaben		295'444.72		150'000		140'585.60
5040.00	Stadtsaal: Projektierung Erneuerung Infrastruktur Gebäude Budgetkredit			150'000			
5060.00	Stadtsaal, Erneuerung techn. Anlagen / Installationen sowie Ersatzbeschaffung Kombisteamer Kredit ER 17.09.2012, GK 138, CHF 513'000	29'509.02				130'993.60	
5060.01	Stadtsaal, Ersatzbeschaffung Tische / Stühle / Vorhänge Kredit ER 17.09.2012, GK 138, CHF 345'000	265'935.70				9'592.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4	GESUNDHEIT	18'160'987.82	185'534.95	10'800'000	150'000	9'353'105.52	806'153.27
	Netto		17'975'452.87		10'650'000		8'546'952.25
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheim	18'160'987.82	185'534.95	10'800'000	150'000	9'353'105.52	806'153.27
	Netto		17'975'452.87		10'650'000		8'546'952.25
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	18'160'987.82	185'534.95	10'800'000	150'000	9'353'105.52	806'153.27
	Netto		17'975'452.87		10'650'000		8'546'952.25
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	0.00	0.00	0	0	688'617.37	
							688'617.37
5290.01	Alterswohnungen Rosenberg und bauliche Anpassungen Tanner, Projektierungskredit Kredit ER 21.06.2010, GK 44, CHF 588'000					27'183.35	
5620.00	Investitionsbeitrag Einwohnergemeinde an Neubau Pflegeheim Seniorenzentrum Kredit ER 28.11.2011, GK 98, CHF 4'000'000 Volksabstimmung 11.03.2012					661'434.02	
4121	Seniorenzentrum	18'343'796.77	185'534.95	10'500'000	150'000	8'433'834.35	806'153.27
	Nettoausgaben		18'158'261.82		10'350'000		7'627'681.08
5040.00	Neubau Pflegeheim Seniorenzentrum Kredit ER 28.11.2011, GK 98, CHF 30'540'000 Volksabstimmung 11.03.2012	15'942'981.97		10'000'000		8'287'979.90	
5040.01	Sanierung, baul. Anpassungen Tanner Kredit ER 28.11.2011, GK 98, CHF 2'450'000 Volksabstimmung 11.03.2012	2'215'279.85		350'000		1'135.20	
5040.02	Diverse bauliche Anpassungen Tanner Budgetkredit	185'534.95		150'000		144'719.25	

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6320.00	Investitionsbeitrag Einwohnergemeinde an Neubau Pflegeheim Seniorenzentrum Kredit ER 28.11.2011, GK 98, CHF 4'000'000 Volksabstimmung 11.03.2012						661'434.02
6370.00	Entnahme aus Baufonds für diverse bauliche Anpassungen Tanner		185'534.95		150'000		144'719.25
4122	Alterswohnungen Seniorenzentrum	-182'808.95	0.00	300'000	0	230'653.80	
	Nettoeinnahmen / Nettoausgaben	182'808.95			300'000		230'653.80
5040.00	Erstellung Alterswohnungen Rosenberg Kredit ER 28.11.2011, GK 98, CHF 11'150'000 Volksabstimmung 11.03.2012	-182'808.95		300'000		230'653.80	
5	SOZIALE SICHERHEIT	90'394.30	0.00	95'100	0		
	Netto		90'394.30		95'100		
54	Familie und Jugend	90'394.30	0.00	95'100	0		
	Netto		90'394.30		95'100		
544	Jugendschutz	90'394.30	0.00	95'100	0		
	Netto		90'394.30		95'100		
5440	Jugendschutz	90'394.30	0.00	95'100	0		
	Nettoausgaben		90'394.30		95'100		
5040.00	Jugendkulturlokal Zofingen, baul. Anpassungen Kredit ER 23.06.2014, GK 40, CHF 347'000 brutto / CHF 95'100 netto	90'394.30		95'100			

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR	7'382'703.84	242'739.05	7'230'000	0	4'066'557.10	
	Netto		7'139'964.79		7'230'000		4'066'557.10
61	Strassenverkehr	6'025'402.44	242'739.05	7'230'000	0	3'416'557.10	
	Netto		5'782'663.39		7'230'000		3'416'557.10
613	Kantonsstrassen, übrige	5'504'110.19	0.00	5'900'000	0	2'948'413.35	
	Netto		5'504'110.19		5'900'000		2'948'413.35
6130	Kantonsstrassen, übrige	5'504'110.19	0.00	5'900'000	0	2'948'413.35	
	Nettoausgaben		5'504'110.19		5'900'000		2'948'413.35
5010.00	Strassenbeleuchtung K315 Mühlethal Kredit ER 20.10.2008, GK 167, CHF 260'000	361.20		210'000			
5040.00	Bus-Warteeinrichtungen K315 Mühlethal Kredit ER 20.10.2008, GK 167, CHF 265'000	34'484.20		135'000		145'824.85	
5040.01	Kantonsstrassen, Lärmschutzprojekte Budgetkredit	24'525.15		100'000		37'364.40	
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	911'926.04		1'200'000		592'472.80	
5610.01	Ausbau K315 Mühlethal, Geiserstrasse bis Linden, Investitionsbeitrag an Kanton Vorlage Einwohnerrat	24'612.00		50'000		18'038.20	
5610.02	Kreisel K104 Oberer Stadteingang Investitionsbeitrag an Kanton Kredit ER 29.11.2010, GK 64, CHF 1'030'400	237'303.30				546'327.95	
5610.03	Unterführung K233 Strengelbacherstrasse Investitionsbeitrag an Kanton Kredit ER 16.03.2009, GK 179 Volksabstimmung 17.05.2009, CHF 7'726'250	3'998'788.70		4'000'000		1'217'565.80	

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
	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	53'000.00				158'309.60	
5610.06 Richtplan Aarburgerstrasse K104, BGK Plus (1. Etappe) Vorlage Einwohnerrat	51'083.60		50'000		9'049.55	
5610.07 Verkehrssanierung Untere Vorstadt K104 / K315 Verkehrsführung, Knotenkonzept Investitionsbeitrag an Kanton Vorlage Einwohnerrat	50'132.20		50'000		36'167.20	
5610.08 Belagssanierung Kreisel Henzmannstrasse Investitionsbeitrag an Kanton Vorlage Einwohnerrat	4'083.60		25'000			
5610.09 Kreisel Strengelbacherstrasse K233 / Mühlemattstrasse NK204 Investitionsbeitrag an Kanton Kredit ER 17.09.2012, GK 136, CHF 1'316'840	89'999.00		10'000		10'478.40	
5610.10 Totalsanierung Luzernerstrasse K104 Investitionsbeitrag an Kanton Kredit ER 28.11.2011, GK 111, CHF 1'518'000					68'000.00	
5610.11 Kreisel K104 / K307 Riedtalstrasse / Altachenstrasse, Investitionsbeitrag an Kanton Vorlage Einwohnerrat	154.80		20'000			
5610.13 BGK Untere Grabenstrasse / Aufwertung Bahnhofplatz, Investitionsbeitrag an Kanton Vorlage Einwohnerrat / Volksabstimmung	980.40		50'000		52'750.60	
5610.15 Wiggertalstrasse K204, Erneuerung und Auf- wertung, Investitionsbeitrag an Kanton Beschluss Grosser Rat 05.06.2012, GK 80, ER 20.06.2015 CHF 2'853'312.00 (gebundene Ausgaben)	22'676.00				56'064.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
615	Gemeindestrassen	521'292.25	242'739.05	1'330'000	0	468'143.75	
	Netto		278'553.20		1'330'000		468'143.75
6150	Gemeindestrassen	304'868.85	242'739.05	1'030'000	0	315'272.75	
	Nettoausgaben		62'129.80		1'030'000		315'272.75
5010.00	Wiggertalstrasse, Bau Untere Brühlstrasse - Nigglishüserstrasse (Spange Aeschwuh - ERZO) Kredit ER 20.10.2003, GK 90, CHF 1'850'000	-399'690.40					
5010.01	Sondernutzungsplanung Unterer Stadteingang / General-Guisan-Strasse / Bifang Budgetkredit	22'218.90				13'278.15	
5010.02	Einführung Tempo-30-Zonen Budgetkredit	81'846.00		50'000		34'478.30	
5010.03	Erschliessungstrassen Gütli mit Beitragsplan Kredit ER 20.10.214, CHF 58, CHF 1'165'000.00	74'556.40		20'000		20'947.20	
5010.08	Sanierung Henzmannstrasse-Schleifenweg inkl. Radstreifen, ER-Vorlage	24'930.95		30'000		40'305.05	
5010.10	Zufahrt BZZ/Landi (4. Kreiselast) Vorlage Einwohnerrat	309.60		15'000		1'762.65	
5010.11	Sanierung Bushaltestellen Bahnhofplatz Vorlage Einwohnerrat			100'000			
5010.12	Strassen- und Tiefbauarbeiten Busterminal Kredit ER 20.10.2014, GK 59, CHF 1'320'000.00	1'287.40		300'000		7'781.55	
5010.13	Deckbelagserneuerung Stöckliackerweg Budgetkredit	70'000.00		70'000			
5010.14	Abklassierung Strengelbacherstrasse Budgetkredit	145'578.90		200'000		6'114.60	
5010.15	Begegnungszone Schulhausstrasse Vorlage Einwohnerrat	2'639.10		25'000		5'510.10	
5010.16	Sanierung Obere Promenade / Amtshäuser Vorlage Einwohnerrat	9'538.40		20'000		2'319.85	
5040.00	Erneuerung Buswartehäuschen Budgetkredit	67'091.60		50'000			

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.01	Ersatzbeschaffung Kommunalfahrzeuge Budgetkredit					131'288.85	
5040.02	Erneuerung Stahl-Glas-Konstruktion Busterminal Kredit ER 20.10.2014, GK 59, CHF 418'000.00	192'246.95		150'000		32'470.15	
5290.00	Erarbeitung Verkehrskonzept Erschliessung, Parkierung und Mobilität Neubau Quartier- schulhaus Kredit ER 16.09.2013, GK 171, CHF 65'000.00	12'315.05				19'016.30	
6310.05	Investitionsbeitrag vom Kanton an Belagsersatz Untere Brühlstrasse / Abschnitt Knoten Bleicheweg bis Spange Aesch- wuhrgem. SR-Beschluss 19.08.2009		242'739.05				
6152	Parkhaus	216'423.40	0.00	300'000	0	152'871.00	
	Nettoausgaben		216'423.40		300'000		152'871.00
5040.02	Parkhaus, Nachrüstung und Erneuerung / elektronische Restplatzanzeige Kredit ER 23.06.2014, GK 41, CHF 615'300	216'423.40		300'000		567.60	
5060.00	Ersatz Kassenautomaten Parkhaus Budgetkredit					152'303.40	
62	Öffentlicher Verkehr	1'357'301.40	0.00	0	0	650'000.00	
	Netto		1'357'301.40				650'000.00
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	1'357'301.40	0.00	0	0	650'000.00	
	Netto		1'357'301.40				650'000.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	1'357'301.40	0.00	0	0	650'000.00	
	Nettoausgaben		1'357'301.40				650'000.00

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5640.01	Bahnhof Zofingen, Investitionsbeitrag an Sanierung Perron 1 Kredit ER 24.06.2013, GK 159, CHF 2'300'000	1'357'301.40				650'000.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'072'868.80	1'194'383.61	1'411'000	1'934'000	1'613'743.20	1'277'893.15
	Netto	121'514.81		523'000			335'850.05
72	Abwasserbeseitigung	1'007'613.55	1'100'503.61	1'111'000	1'934'000	1'613'476.20	1'276'418.15
	Netto	92'890.06		823'000			337'058.05
720	Abwasserbeseitigung	1'007'613.55	1'100'503.61	1'111'000	1'934'000	1'613'476.20	1'276'418.15
	Netto	92'890.06		823'000			337'058.05
7201	Abwasserbeseitigung Gemeindebetrieb	1'007'613.55	1'100'503.61	1'111'000	1'934'000	1'613'476.20	1'276'418.15
	Nettoeinnahmen	92'890.06		823'000			337'058.05
5030.03	Div. Sanierungsprojekte gem. GEP 2013 Kredit ER 18.03.2013, CHF 695'000	69'732.70				228'232.45	
5030.04	Div. Sanierungsprojekte gem. GEP 2014 Kredit ER 24.03.2014, GK 35, CHF 500'000	157'253.25				299'891.35	
5030.06	Verlegung Kanalisation Unterführung K233 Strengelbacherstrasse Kredit ER 16.03.2009, GK 179, VA 17.05.2009 CHF 156'000			56'000			
5030.09	Div. Sanierungsprojekte gem. GEP Mühlethal Kredit ER 24.03.2014, GK 36, CHF 290'000	96'686.25		300'000		23'748.70	
5030.11	Hochwasserschutz Oeltrottenbach Mühlethal, Offenlegung, Bachsanierung, Kanalisations- und Werkleitungsbau Kredit ER 17.09.2012, GK 137, CHF 396'000	5'058.00				15'857.60	
5030.12	Hochwasserschutz beim Altachenbach Kredit ER 19.10.2009, GK 200, CHF 864'000					27'215.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.13 Hochwasserschutz beim Moosbach und Sonnenwandbach (Ortsteil Mühlethal) Kredit ER 19.10.2009, GK 199, CHF 595'000 Zusatzkredit SR 25.02.2015, CHF 100'000	307'569.70		130'000		225'483.80	
5030.14 Hochwasserschutz und Renaturierung Riedtalbach (vorderes Riedtal) und Naglerbach Kredit ER 21.05.2012, GK 123, CHF 880'000					64'006.95	
5030.15 Hochwasserschutz Riedtalbach (hinteres Riedtal) Kredit ER 26.03.2012, GK 119, CHF 450'000	10'195.40				425'257.45	
5030.16 Trennung und Sanierung der Bach- und Kanalisationsleitung Stiftswaldbach Kredit ER 30.11.2015, GK 100, CHF 880'000	34'851.20		15'000		14'349.15	
5030.17 Sanierung und Aufwertung Stampfiweiher Zusatzkredit SR 14.05.2014	4'065.65				75'942.45	
5030.19 Kanalisation / Sauberwasserleitung Haurihäuserbach Vorlage Einwohnerrat			10'000		103.20	
5030.20 Verlegung Kanalisationsleitung Parzelle 2224 Zusatzkredit SR 11.12.2013, CHF 150'000.00	2'663.35				90'969.00	
5030.21 Erneuerung Abwasserinfrastruktur im Wiggerweg Kredit ER 16.03.2015, GK 72, CHF 524'000	179'688.40		400'000			
5030.22 Verlegung Kanalisationsleitung Parzelle 3568 Zusatzkredit SR 17.09.2014, CHF 150'000.00	7'639.50				118'755.50	
5030.23 Sanierung Abwassernetz entlang Moosbach im Ortsteil Mühlethal Kredit ER 16.03.2015, GK 73, CHF 287'000	119'662.15					
5610.00 Hochwasserschutz Wigger, Beitrag an Kanton Vorlage Einwohnerrat	619.20		20'000		2'167.20	
5610.01 Hochwasserschutz, Renaturierung und Aufwertung Dorfbach / Grenzbach Beitrag an Kanton Kredit ER 24.06.2013, GK 160, CHF 380'000	11'928.80		180'000		1'496.40	

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6310.11	Investitionsbeitrag Kanton an Hochwasserschutz Oeltrottenbach Kredit ER 17.09.2012, GK 137, CHF 80'667				55'000		73'798.00
6310.15	Investitionsbeitrag Kanton an Hochwasserschutz Riedtalbach (hinteres Riedtal) Kredit ER 26.03.2012, GK 119, CHF 180'000				179'000		
6370.00	Anschlussgebühren		1'100'503.61		1'700'000		1'202'620.15
73	Abfallwirtschaft	61'594.60	0.00	150'000	0		
	Netto		61'594.60		150'000		
730	Abfallwirtschaft	61'594.60	0.00	150'000	0		
	Netto		61'594.60		150'000		
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebeterieb)	61'594.60	0.00	150'000	0		
	Nettoausgaben		61'594.60		150'000		
5030.00	Unterflursammelstellen Budgetkredit	61'594.60		150'000			
79	Raumordnung	3'660.65	93'880.00	150'000	0	267.00	1'475.00
	Netto	90'219.35			150'000	1'208.00	
790	Raumordnung	3'660.65	93'880.00	150'000	0	267.00	1'475.00
	Netto	90'219.35			150'000	1'208.00	
7900	Raumordnung (allgemein)	3'660.65	93'880.00	150'000	0	267.00	1'475.00
	Nettoeinnahmen / Nettoausgaben	90'219.35			150'000	1'208.00	
5290.02	Standortentwicklung Falkeisenmatte ZK Stadtrat 12.09.2012 für Testplanung CHF 110'000					267.00	

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5290.05	Aufarbeitung Kommunale Schutzobjekte Budgetkredit	3'660.65		150'000			
6000.00	Abgang von Grundstücken		93'880.00				1'475.00
9	FINANZEN UND STEUERN	2'870'057.61	31'255'354.06	2'974'000	24'851'100	2'833'525.37	17'519'970.48
	Netto	28'385'296.45		21'877'100		14'686'445.11	
99	Nicht aufgeteilte Posten	2'870'057.61	31'255'354.06	2'974'000	24'851'100	2'833'525.37	17'519'970.48
	Netto	28'385'296.45		21'877'100		14'686'445.11	
999	Abschluss	2'870'057.61	31'255'354.06	2'974'000	24'851'100	2'833'525.37	17'519'970.48
	Netto	28'385'296.45		21'877'100		14'686'445.11	
9990	Abschluss	2'870'057.61	31'255'354.06	2'974'000	24'851'100	2'833'525.37	17'519'970.48
	Nettoeinnahmen	28'385'296.45		21'877'100		14'686'445.11	
5900.00	Passivierte Einnahmen allg. Haushalt Einw.-gde.	1'584'019.05		890'000		750'953.95	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	1'100'503.61		1'934'000		1'276'418.15	
5900.05	Passivierte Einnahmen Seniorenzentrum	185'534.95		150'000		806'153.27	
6900.00	Aktivierte Ausgaben allg. Haushalt Einw.-gde.		11'784'027.59		12'790'100		7'165'589.48
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		1'007'613.55		1'111'000		1'613'476.20
6900.03	Aktivierte Ausgaben Abfallwirtschaft		61'594.60		150'000		
6900.05	Aktivierte Ausgaben Seniorenzentrum		18'343'796.77		10'800'000		8'433'834.35
6900.06	Aktivierte Ausgaben Heilpädagogische Schule		241'130.50				76'416.65
6900.07	Aktivierte Ausgaben Alterswohnungen SZ		-182'808.95				230'653.80

141/180

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung Artengliederung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	INVESTITIONSAUSGABEN	34'125'411.67	242'739.05	27'825'100		20'353'495.85	
50	SACHANLAGEN	24'269'592.47	242'739.05	18'646'100		13'382'616.26	
52	IMMATERIELLE ANLAGEN	171'172.55		550'000		57'032.50	
54	DARLEHEN						
55	BETEILIGUNGEN UND GRUND-KAPITALIEN						
56	EIGENE INVESTITIONSBEITRÄGE	6'814'589.04		5'655'000		4'080'321.72	
58	AUSSERORDENTLICHE INVESTITIONEN						
59	ÜBERTRAG IN BILANZ	2'870'057.61		2'974'000		2'833'525.37	
6	INVESTITIONSEINNAHMEN		33'882'672.62		27'825'100		20'353'495.85
60	ÜBERTRAGUNG VON SACHANLAGEN IN DAS FINANZVERMÖGEN		93'880.00				1'475.00
61	RÜCKERSTATTUNGEN						
63	INVESTITIONSBEITRÄGE FÜR EIGENE RECHNUNG		2'533'438.56		2'974'000		2'832'050.37
64	RÜCKZAHLUNG VON DARLEHEN						
68	AUSERORDENTLICHE INVESTITIONSEINNAHMEN						
69	ÜBERTRAG AN BILANZ		31'255'354.06		24'851'100		17'519'970.48
	Einnahmenüberschuss Nettoinvestitionen	34'125'411.67	34'125'411.67	27'825'100	27'825'100	20'353'495.85	20'353'495.85
		34'125'411.67	34'125'411.67	27'825'100	27'825'100	20'353'495.85	20'353'495.85

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung Artengliederung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	INVESTITIONSAUSGABEN	34'125'411.67	242'739.05	27'825'100		20'353'495.85	
50	SACHANLAGEN	24'269'592.47	242'739.05	18'646'100		13'382'616.26	
5000	Grundstücke						
5010	Strassen / Verkehrswege	33'576.45	242'739.05	1'040'000		132'497.45	
5030	Tiefbauten	1'056'660.15		1'061'000		1'609'812.60	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung						
5040	Hochbauten	22'387'564.37		16'015'100		11'052'486.46	
5042	Hochbauten Abwasserbeseitigung						
5060	Mobilien	791'791.50		530'000		587'819.75	
5090	Übrige Sachanlagen						
52	IMMATERIELLE ANLAGEN	171'172.55		550'000		57'032.50	
5200	Software	2'975.40		300'000			
5290	Übrige immaterielle Anlagen	168'197.15		250'000		57'032.50	
54	DARLEHEN						
5440	Darlehen an öffentliche Unternehmungen						
55	BETEILIGUNGEN UND GRUND-KAPITALIEN						

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung Artengliederung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5540	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen						
5560	Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						
56	EIGENE INVESTITIONSBEITRÄGE	6'814'589.04		5'655'000		4'080'321.72	
5610	Investitionsbeiträge an den Kanton	5'457'287.64		5'655'000		2'768'887.70	
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände					661'434.02	
5630	Investitionsbeiträge an öffentliche Sozialversicherungen						
5640	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	1'357'301.40				650'000.00	
58	AUSSERORDENTLICHE INVESTITIONEN						
5890	Übrige ausserordentliche Investitionen						
59	ÜBERTRAG IN BILANZ	2'870'057.61		2'974'000		2'833'525.37	
5900	Passivierte Einnahmen	2'870'057.61		2'974'000		2'833'525.37	
6	INVESTITIONSEINNAHMEN		33'882'672.62		27'825'100		20'353'495.85
60	ÜBERTRAGUNG VON SACHANLAGEN IN DAS FINANZVERMÖGEN		93'880.00				1'475.00

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung Artengliederung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6000	Abgang von Grundstücken		93'880.00				1'475.00
6040	Abgang von Hochbauten						
61	RÜCKERSTATTUNGEN						
6140	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Hochbauten						
6160	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Mobilien						
63	INVESTITIONSBEITRÄGE FÜR EIGENE RECHNUNG		2'533'438.56		2'974'000		2'832'050.37
6300	Investitionsbeiträge vom Bund						370'000.00
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten				234'000		73'798.00
6320	Beiträge Gemeinde und Gemeindezweckverbände		1'247'400.00		890'000		1'040'912.97
6340	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen						
6350	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						

Einwohnergemeinde HRM2

Investitionsrechnung Artengliederung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		1'286'038.56		1'850'000		1'347'339.40
64	RÜCKZAHLUNG VON DARLEHEN						
4650	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen						
68	AUSERORDENTLICHE INVESTITIONSEINNAHMEN						
6890	Übrige ausserordentliche Investitionseinnahmen						
69	ÜBERTRAG AN BILANZ		31'255'354.06		24'851'100		17'519'970.48
6900	Aktivierte Ausgaben		31'255'354.06		24'851'100		17'519'970.48
	Einnahmenüberschuss Nettoinvestitionen	34'125'411.67	34'125'411.67	27'825'100	27'825'100	20'353'495.85	20'353'495.85
		34'125'411.67	34'125'411.67	27'825'100	27'825'100	20'353'495.85	20'353'495.85

Einwohnergemeinde HRM2

Bilanz		Bestand am 01.01.2015	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2015
1	A K T I V E N	206'015'682.46	510'692'051.21	483'095'965.91	233'611'767.76
10	FINANZVERMÖGEN	53'627'675.68	474'672'987.76	471'833'033.48	56'467'629.96
14	* VERWALTUNGSVERMÖGEN	152'388'006.78	36'019'063.45	11'262'932.43	177'144'137.80
2	P A S S I V E N	-206'015'682.46	291'951'897.45	264'355'812.15	-233'611'767.76
20	FREMDKAPITAL	-63'474'960.65	193'684'271.06	169'447'786.21	-87'711'445.50
29	EIGENKAPITAL	-142'540'721.81	98'267'626.39	94'908'025.94	-145'900'322.26
Total		0.00	218'740'153.76	218'740'153.76	0.00

Einwohnergemeinde HRM2

Bilanz		Bestand am 01.01.2015	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2015
1	A K T I V E N	206'015'682.46	510'692'051.21	483'095'965.91	233'611'767.76
10	FINANZVERMÖGEN	53'627'675.68	474'672'987.76	471'833'033.48	56'467'629.96
100	* Flüssige Mittel und kurz- fristige Geldanlagen	14'401'010.97	193'100'150.25	192'324'732.35	15'176'428.87
1000	Kasse	90'925.30	3'673'113.12	3'666'752.82	97'285.60
10000	Hauptkasse	28'721.25	1'219'023.60	1'233'502.85	14'242.00
10000.01	Hauptkasse Finanzverwaltung	28'721.25	1'219'023.60	1'233'502.85	14'242.00
10001	Nebenkassen	48'466.30	2'452'749.52	2'433'049.97	68'165.85
10001.01	Kassen Einwohnerdienste	7'817.30	411'342.60	409'353.80	9'806.10
10001.02	Kasse Stadtbibliothek	300.00	0.00	0.00	300.00
10001.03	Kasse Stadtbüro	2'331.25	767'809.78	767'605.83	2'535.20
10001.04	Kasse Stadtsaal	8'145.40	15'999.10	10'003.75	14'140.75
10001.05	Kasse Seniorenzentrum	3'678.60	7'107.85	3'678.60	7'107.85
10001.06	Kasse Bereich Soziales	6'535.80	771'443.74	770'240.74	7'738.80
10001.07	Kasse Betreibungsamt	5'008.65	13'329.60	5'008.65	13'329.60
10001.08	Kasse Heilpädagogische Schule	284.10	104.20	388.30	0.00
10001.09	Kasse Regionalpolizei	3'590.30	21'994.90	23'137.90	2'447.30
10001.10	Kasse Parkhaus	5'143.80	12'645.40	12'685.50	5'103.70
10001.19	Diverse kleine Nebenkassen	5'631.10	4'514.10	4'488.65	5'656.55
10001.99	Geld in Transit Kasse	0.00	426'458.25	426'458.25	0.00
10002	Kassenvorschüsse	13'737.75	1'340.00	200.00	14'877.75
10002.01	Kassen-Stockgelder	13'737.75	1'340.00	200.00	14'877.75
1001	Post	2'436'907.65	108'419'674.54	106'326'471.21	4'530'110.98
10010	Post-Geschäftskonten	2'436'907.65	108'419'674.54	106'326'471.21	4'530'110.98

Einwohnergemeinde HRM2

Bilanz		Bestand am 01.01.2015	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2015
10010.01	Postcheck 50-410-5	1'786'429.93	80'371'867.36	78'150'391.92	4'007'905.37
10010.02	Postcheck 91-824838-5, Euro	0.00	0.00	0.00	0.00
10010.03	Postcheck 60-763872-5, Einwohnerdienste	3'426.85	23'292.41	23'738.86	2'980.40
10010.04	Postcheck 60-77201-1, Stadtbüro	4'346.05	84'744.31	67'212.87	21'877.49
10010.05	Postcheckkonti Betreibungsamt	409'118.32	316'829.06	409'118.32	316'829.06
10010.06	Postcheck 60-358770-8, Bereich Soziales	77'722.65	6'269'350.89	6'215'588.67	131'484.87
10010.07	Postcheck 50-6700-7, Seniorenzentrum	132'816.35	35'811.46	132'816.35	35'811.46
10010.08	Postcheck 60-352532-5, Stadtbibliothek	13'368.03	70'794.63	79'383.05	4'779.61
10010.09	Postcheck 50-11298-3, Schulinformation	9'679.47	0.00	1'236.75	8'442.72
10010.99	Geld in Transit	0.00	21'246'984.42	21'246'984.42	0.00
1002	Bank	11'869'548.02	80'428'093.36	81'752'189.09	10'545'452.29
10020	Bankkontokorrente	11'869'548.02	80'428'093.36	81'752'189.09	10'545'452.29
10020.01	NAB 353816-81	11'510'273.85	65'090'632.01	66'442'134.69	10'158'771.17
10020.02	AKB 20089700529	36'837.16	10'152'675.72	10'103'133.45	86'379.43
10020.03	UBS 231-19865551.0	14'548.97	4'573'560.00	4'580'105.20	8'003.77
10020.04	NAB 353816-81-1, Stadtbüro	6'962.00	386'940.37	368'123.00	25'779.37
10020.05	NAB 353816-81-2, Einwohnerdienste	2'231.17	62'150.21	59'122.00	5'259.38
10020.06	Raiffeisen 36246.01	49'980.00	10'000.85	54.85	59'926.00
10020.07	Raiffeisen CH77 0872 1000 0033 2017 7, Betreibungsamt	2'139.25	2'103.90	2'139.25	2'103.90
10020.08	AKB 0160.9103.9240, CHF, M + T	246'575.62	150'030.30	197'376.65	199'229.27
1004	Debit- und Kreditkarten	0.00	576'269.23	576'269.23	0.00
10040	Debit- und Kreditkarten-Verkäufe	0.00	576'269.23	576'269.23	0.00
10040.01	Debit- und Kreditkarten-Verkäufe Einwohnerdiens	0.00	88'598.40	88'598.40	0.00
10040.02	Debit- und Kreditkarten-Verkäufe Stadtbüro	0.00	487'670.83	487'670.83	0.00
1009	Übrige flüssige Mittel	3'630.00	3'000.00	3'050.00	3'580.00

Einwohnergemeinde HRM2

Bilanz		Bestand am 01.01.2015	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2015
10090	Übrige flüssige Mittel	3'630.00	3'000.00	3'050.00	3'580.00
10090.01	Reka-Checks	3'630.00	3'000.00	3'050.00	3'580.00
101	Forderungen	12'512'522.75	274'864'570.49	273'315'902.17	14'061'191.07
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	4'424'773.36	21'860'610.67	20'353'666.49	5'931'717.54
10100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4'410'964.12	21'846'719.89	20'327'291.34	5'930'392.67
10100.01	Forderungen Sammelkonto RUF	1'494'813.12	18'375'813.85	16'583'728.12	3'286'898.85
10100.02	Forderungen Sammelkonto Seniorenzentrum	1'210'899.55	1'324'720.50	1'210'899.55	1'324'720.50
10100.03	Forderungen Sammelkonto Stadtsaal	27'742.90	294'298.45	286'515.80	35'525.55
10100.04	Forderungen Quartalsabrechnungen	393'905.37	346'273.15	393'905.37	346'273.15
10100.09	Forderungen übrige (manuell)	1'303'603.18	1'485'613.94	1'802'242.50	986'974.62
10100.99	WB auf Forderungen aus Lieferungen u. Leistung	-20'000.00	20'000.00	50'000.00	-50'000.00
10101	Forderungen Verrechnungssteuer	13'809.24	13'890.78	26'375.15	1'324.87
10101.01	Forderungen Verrechnungssteuer	13'809.24	13'890.78	26'375.15	1'324.87
1012	Steuerforderungen	7'880'041.81	166'595'299.08	166'970'765.73	7'504'575.16
10120	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	7'597'093.86	166'301'783.03	166'687'817.78	7'211'059.11
10120.01 *	SL Sammelkonto	8'454'093.86	74'292'690.10	74'742'724.85	8'004'059.11
10120.02	SL Direktzahlungen	0.00	2'789'834.14	2'789'834.14	0.00
10120.03	SL ESR/ASR-Zahlungen	0.00	73'072'829.73	73'072'829.73	0.00
10120.04	SL Aktien- und Quellensteuern	0.00	6'254'639.30	6'254'639.30	0.00
10120.05	SL Rückerstattungen / Verrechn. / Umbuchungen	0.00	4'730'033.42	4'730'033.42	0.00
10120.06	Steuern Rückerstattungen / gem. Steuerbuchhaltung	0.00	5'078'154.64	5'078'154.64	0.00
10120.09	Steuern ausserhalb SL	0.00	19'601.70	19'601.70	0.00

Einwohnergemeinde HRM2

Bilanz		Bestand am 01.01.2015	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2015
10120.99	WB auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	-857'000.00	64'000.00	0.00	-793'000.00
10121	Forderungen Sondersteuern	282'947.95	293'516.05	282'947.95	293'516.05
10121.11	Forderungen Nachsteuern und Bussen	66'582.45	14'641.05	66'582.45	14'641.05
10121.12	Forderungen Grundstücksgewinnsteuern	59'821.60	174'213.00	59'821.60	174'213.00
10121.13	Forderungen Erbschafts- und Schenkungssteuern	156'543.90	104'662.00	156'543.90	104'662.00
10121.99	WB auf Forderungen Sondersteuern	0.00	0.00	0.00	0.00
1013	Anzahlungen an Dritte	40'000.00	411'316.55	44'114.60	407'201.95
10130	Vorauszahlungen an Dritte	40'000.00	407'201.95	40'000.00	407'201.95
10130.00	Vorauszahlungen an Dritte	40'000.00	407'201.95	40'000.00	407'201.95
10131	Lohnvorschüsse	0.00	4'114.60	4'114.60	0.00
10131.01	Lohnvorschüsse	0.00	4'114.60	4'114.60	0.00
1015	Interne Kontokorrente	47'389.55	85'518'372.09	85'363'487.24	202'274.40
10153	Abrechnungskonten Löhne	0.00	31'777'429.47	31'777'429.47	0.00
10153.01	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung	0.00	31'141'548.00	31'141'548.00	0.00
10153.02	Abrechnungskonto "Chance Z!"	0.00	10'381.45	10'381.45	0.00
10153.03	Lohnabrechnungen Dritte	0.00	5'046.55	5'046.55	0.00
10153.04	Abrechnungskonto Rückerstattungen Versicherungsleistungen	0.00	620'453.47	620'453.47	0.00
10154	Abrechnungskonten Zahlungsverkehr	0.00	16'575'450.57	16'575'450.57	0.00
10154.02	Abrechnungskonto ESR-Eingänge RUF	0.00	15'916'476.32	15'916'476.32	0.00
10154.03	Abrechnungskonto Mehrwertsteuer	0.00	658'974.25	658'974.25	0.00

Einwohnergemeinde HRM2

Bilanz		Bestand am 01.01.2015	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2015
10155	Weitere Abrechnungskonten	47'389.55	37'165'492.05	37'010'607.20	202'274.40
10155.01	Abrechnungskonto Gedenkjahr 1415	0.00	11'933.20	11'933.20	0.00
10155.02	Abrechnungskonto Parkhaus/ITZ	48'633.47	325'100.21	280'552.25	93'181.43
10155.03	Abrechnungskonto Neujahrsblatt	0.00	22'043.73	22'043.73	0.00
10155.04	Abrechnungskonto Sportstars	0.00	38'442.95	38'442.95	0.00
10155.05	Abrechnungskonto Bereich Soziales (Tutoris)	-1'243.92	22'729'457.85	22'728'213.93	0.00
10155.06	Abrechnungskonto / Initialkosten Alterswohnungen Rosenberg	0.00	13'936'400.24	13'929'421.14	6'979.10
10155.07	Abrechnungskonto Bildungszentrum BZZ Betrieb	0.00	102'113.87	0.00	102'113.87
1016	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben	4'804.35	81'663.40	81'663.40	4'804.35
10160	Vorschüsse	4'804.35	81'663.40	81'663.40	4'804.35
10160.01	Barvorschüsse Hauptkasse	0.00	81'663.40	81'663.40	0.00
10160.02	Vorschuss Chance Z!	4'804.35	0.00	0.00	4'804.35
1019	Übrige Forderungen	115'513.68	397'308.70	502'204.71	10'617.67
10190	Depotzahlungen und Hinterlegungen	5'182.31	0.86	0.00	5'183.17
10190.01	Mietzinsdepots	5'182.31	0.86	0.00	5'183.17
10191	Guthaben bei Sozialversicherungen	110'331.37	5'434.50	110'331.37	5'434.50
10191.01	Debitor Ausgleichskasse SVA	98'753.35	0.00	98'753.35	0.00
10191.02	Debitor Comunitas Vorsorgestiftung	3'275.75	2'631.00	3'275.75	2'631.00
10191.03	Debitor Pensionskasse Musiklehrer	0.00	83.90	0.00	83.90
10191.05	Debitor UVG-Unfallversicherung	8'302.27	1'503.40	8'302.27	1'503.40
10191.07	Debitor Quellensteuern	0.00	1'216.20	0.00	1'216.20
10192	MWST-Vorsteuerguthaben	0.00	391'873.34	391'873.34	0.00

Einwohnergemeinde HRM2

Bilanz		Bestand am 01.01.2015	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2015
10192.11	MWST-Vorsteuerguthaben Abwasserbeseitigung Material- und Dienstleistungsaufwand	0.00	120'214.65	120'214.65	0.00
10192.12	MWST-Vorsteuerguthaben Abwasserbeseitigung Investitionen und übr. Betriebsaufwand	0.00	172'446.51	172'446.51	0.00
10192.21	MWST-Vorsteuerguthaben Abfallwirtschaft Material und Dienstleistungen	0.00	40'244.18	40'244.18	0.00
10192.22	MWST-Vorsteuerguthaben Abfallwirtschaft Investitionen + übr. Betriebsaufwand	0.00	28'328.30	28'328.30	0.00
10192.41	MWST-Vorsteuerguthaben Parkhaus Material- und Dienstleistungsaufwand	0.00	20'113.05	20'113.05	0.00
10192.42	MWST-Vorsteuerguthaben Parkhaus Investitionen und übr. Betriebsaufwand	0.00	10'526.65	10'526.65	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	3'956'748.96	1'591'517.02	3'956'748.96	1'591'517.02
1041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'578'923.87	882'430.57	2'578'923.87	882'430.57
10410	RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'578'923.87	882'430.57	2'578'923.87	882'430.57
10410.01	RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'578'923.87	882'430.57	2'578'923.87	882'430.57
1042	Steuern	1'372'767.09	709'086.45	1'372'767.09	709'086.45
10420	RA Steuern	1'372'767.09	709'086.45	1'372'767.09	709'086.45
10420.01	RA Steuern	1'372'767.09	709'086.45	1'372'767.09	709'086.45
1044	Finanzaufwand / Finanzertrag	0.00	0.00	0.00	0.00
10440	RA Finanzaufwand / Finanzertrag	0.00	0.00	0.00	0.00
10440.01	RA Finanzaufwand / Finanzertrag	0.00	0.00	0.00	0.00

Einwohnergemeinde HRM2

Bilanz		Bestand am 01.01.2015	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2015
1046	Aktive Rechnungsabgrenzungen	5'058.00	0.00	5'058.00	0.00
	Investitionsrechnung				
10460	RA aktive Rechnungsabgrenzungen	5'058.00	0.00	5'058.00	0.00
	Investitionsrechnung				
10460.01	RA aktive Rechnungsabgrenzungen	5'058.00	0.00	5'058.00	0.00
	Investitionsrechnung				
107	Finanzanlagen	683.00	5'075'000.00	2'000'000.00	3'075'683.00
1070	Aktien und Anteilscheine	683.00	0.00	0.00	683.00
10700	Aktien und Ateilscheine	683.00	0.00	0.00	683.00
10700.01	Aktien und Anteilscheine	683.00	0.00	0.00	683.00
1071	Verzinsliche Anlagen	0.00	5'075'000.00	2'000'000.00	3'075'000.00
10710	Langfristige verzinsliche	0.00	5'075'000.00	2'000'000.00	3'075'000.00
	Anlagen FV				
10710.01 *	Darlehen Berufs- und Weiterbildung Zofingen	0.00	5'000'000.00	2'000'000.00	3'000'000.00
10710.02 *	Darlehen Verein Kindertagesstätte Domino	0.00	75'000.00	0.00	75'000.00
108	Sachanlagen FV	22'756'710.00	41'750.00	235'650.00	22'562'810.00
1080	Grundstücke FV	19'228'710.00	41'750.00	235'650.00	19'034'810.00
10800	Grundstücke FV	19'228'710.00	41'750.00	235'650.00	19'034'810.00
10800.01	Grundstücke FV gem. Anlagebuchhaltung	19'228'710.00	41'750.00	235'650.00	19'034'810.00
1084	Gebäude FV	3'528'000.00	0.00	0.00	3'528'000.00
10840	Gebäude FV	3'528'000.00	0.00	0.00	3'528'000.00
10840.01	Gebäude FV gem. Anlagebuchhaltung	3'528'000.00	0.00	0.00	3'528'000.00

Einwohnergemeinde HRM2

Bilanz		Bestand am 01.01.2015	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2015
14	* VERWALTUNGSVERMÖGEN	152'388'006.78	36'019'063.45	11'262'932.43	177'144'137.80
140	Sachanlagen VV	142'371'779.78	34'966'860.95	9'917'761.28	167'420'879.45
1400	Grundstücke VV	62'685'028.00	0.00	93'880.00	62'591'148.00
14000	Grundstücke Allgemeiner Haushalt	62'685'028.00	0.00	93'880.00	62'591'148.00
14000.01	Grundstücke allgemeiner Haushalt	62'685'028.00	0.00	93'880.00	62'591'148.00
1401	Strassen / Verkehrswege	16'338'461.00	417'375.15	875'180.20	15'880'655.95
14010	Strassen / Wege allgemeiner Haushalt	16'338'461.00	417'375.15	875'180.20	15'880'655.95
14010.01	Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushal	22'862'376.30	417'375.15	265'681.65	23'014'069.80
14010.99	WB Strassen und Verkehrswege allg. Haushalt	-6'523'915.30	0.00	609'498.55	-7'133'413.85
1403	Tiefbauten	13'014'190.53	875'285.15	546'591.88	13'342'883.80
14032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	13'014'190.53	752'651.50	423'958.23	13'342'883.80
14032.01	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	17'197'509.78	752'651.50	80'008.10	17'870'153.18
14032.99	WB Tiefbauten Abwasserbeseitigung	-4'183'319.25	0.00	343'950.13	-4'527'269.38
14033	Tiefbauten Abfallwirtschaft	0.00	122'633.65	122'633.65	0.00
14033.01	Tiefbauten Abfallwirtschaft	0.00	122'633.65	122'633.65	0.00
1404	Hochbauten	27'279'686.56	1'862'484.10	1'641'395.36	27'500'775.30
14040	Hochbauten allgemeiner Haushalt	25'847'684.56	1'384'302.15	1'367'113.41	25'864'873.30
14040.01	Hochbauten allgemeiner Haushalt	39'983'564.98	1'384'302.15	138'275.05	41'229'592.08
14040.99	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-14'135'880.42	0.00	1'228'838.36	-15'364'718.78
14045	Hochbauten Seniorenzentrum	2.00	185'534.95	185'534.95	2.00
14045.01	Hochbauten Seniorenzentrum	2.00	185'534.95	185'534.95	2.00

Einwohnergemeinde HRM2

Bilanz		Bestand am 01.01.2015	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2015
14046	Hochbauten Heilpädagogische Schule	1'432'000.00	292'647.00	88'747.00	1'635'900.00
14046.01	Hochbauten Heilpädagogische Schule	1'926'794.00	292'647.00	0.00	2'219'441.00
14046.99	WB Hochbauten Heilpädagogische Schule	-494'794.00	0.00	88'747.00	-583'541.00
1405	Waldungen	7'734.00	0.00	0.00	7'734.00
14050	Waldungen allgemeiner Haushalt	7'734.00	0.00	0.00	7'734.00
14050.01	Waldungen allgemeiner Haushalt	7'734.00	0.00	0.00	7'734.00
1406	Mobilien VV	2'220'113.80	2'780'895.57	2'619'087.12	2'381'922.25
14060	Mobilien allgemeiner Haushalt	2'166'584.15	2'722'383.42	2'544'561.27	2'344'406.30
14060.01	Mobilien allgemeiner Haushalt	4'719'538.22	1'036'877.60	1'703'058.22	4'053'357.60
14060.99	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-2'552'954.07	1'685'505.82	841'503.05	-1'708'951.30
14066	Mobilien Heilpädagogische Schule	53'529.65	58'512.15	74'525.85	37'515.95
14066.01	Mobilien Heilpädagogische Schule	108'731.25	13'430.50	45'081.65	77'080.10
14066.99	WB Mobilien Heilpädagogische Schule	-55'201.60	45'081.65	29'444.20	-39'564.15
1407	Anlagen im Bau VV	20'826'565.89	29'030'820.98	4'141'626.72	45'715'760.15
14070	Anlagen im Bau VV allgemeiner Haushalt	9'566'468.50	9'816'754.56	3'096'328.22	16'286'894.84
14070.10	Anlagen im Bau, Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	7'241'120.95	5'530'982.34	394'432.55	12'377'670.74
14070.30	Anlagen im Bau, Tiefbauten allgemeiner Haushalt	652'317.50	1'357'301.40	0.00	2'009'618.90
14070.40	Anlagen im Bau, Hochbauten allgemeiner Haushalt	1'484'705.05	2'542'631.80	2'218'125.95	1'809'210.90
14070.60	Anlagen im Bau, Mobilien allgemeiner Haushalt	188'325.00	385'839.02	483'769.72	90'394.30
14072	Anlagen im Bau VV Abwasserbeseitigung	3'340'115.51	1'007'613.55	752'651.50	3'595'077.56
14072.30	Anlagen im Bau, Tiefbauten Abwasserbeseitigung	3'340'115.51	1'007'613.55	752'651.50	3'595'077.56

Einwohnergemeinde HRM2

Bilanz		Bestand am 01.01.2015	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2015
14075	Anlagen im Bau VV Seniorenzentrum	7'627'681.08	18'158'261.82	0.00	25'785'942.90
14075.40	Anlagen im Bau, Hochbauten Seniorenzentrum	7'627'681.08	18'158'261.82	0.00	25'785'942.90
14076	Anlagen im Bau VV Heilpäd. Schule	61'647.00	231'000.00	292'647.00	0.00
14076.40	Anlagen im Bau, Hochbauten Heilpädagogische Schule HPS	61'647.00	231'000.00	292'647.00	0.00
14077	Anlagen im Bau VV Alterswohnungen SZ	230'653.80	-182'808.95	0.00	47'844.85
14077.40	Anlagen im Bau, Alterswohnungen SZ	230'653.80	-182'808.95	0.00	47'844.85
142	Immaterielle Anlagen	1'867'655.55	1'052'201.50	1'339'456.85	1'580'400.20
1420	Software	169'448.65	228'343.00	334'458.35	63'333.30
14200	Allgemeiner Gemeindehaushalt	169'448.65	228'343.00	334'458.35	63'333.30
14200.01	Software allgemeiner Haushalt	418'343.00	0.00	228'343.00	190'000.00
14200.99	WB Software allgemeiner Haushalt	-248'894.35	228'343.00	106'115.35	-126'666.70
1427	Immat. Anlagen in Realisierung	52'354.30	149'959.50	88'951.20	113'362.60
14270	Allgemeiner Gemeindehaushalt	52'354.30	149'959.50	88'951.20	113'362.60
14270.01	Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt	52'354.30	149'959.50	88'951.20	113'362.60
1429	Übrige immaterielle Anlagen	1'645'852.60	673'899.00	916'047.30	1'403'704.30
14290	Allgemeiner Haushalt	1'645'852.60	673'899.00	916'047.30	1'403'704.30
14290.01	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	2'421'483.20	673'899.00	673'899.00	2'421'483.20
14290.99	WB übrige immaterielle Anlagen allg. Haushalt	-775'630.60	0.00	242'148.30	-1'017'778.90
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	4'000'000.00	1.00	0.00	4'000'001.00
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	4'000'000.00	1.00	0.00	4'000'001.00

Einwohnergemeinde HRM2

Bilanz		Bestand am 01.01.2015	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2015
14540	Allgemeiner Gemeindehaushalt	4'000'000.00	1.00	0.00	4'000'001.00
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	0.00	1.00	0.00	1.00
146	Investitionsbeiträge	4'148'571.45	0.00	5'714.30	4'142'857.15
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	148'571.45	0.00	5'714.30	142'857.15
14620	Allgemeiner Haushalt	148'571.45	0.00	5'714.30	142'857.15
14620.01	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	200'000.00	0.00	0.00	200'000.00
14620.99	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	-51'428.55	0.00	5'714.30	-57'142.85
1469	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	4'000'000.00	0.00	0.00	4'000'000.00
14690	Allgemeiner Gemeindehaushalt	4'000'000.00	0.00	0.00	4'000'000.00
14690.01	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	4'000'000.00	0.00	0.00	4'000'000.00
149	Abzuschreibendes VV	0.00	0.00	0.00	0.00
1499	Abzuschreibendes VV	0.00	0.00	0.00	0.00
14999	Abzuschreibendes VV	0.00	0.00	0.00	0.00
14999.01	Abzuschreibendes VV allgemeiner Haushalt	0.00	0.00	0.00	0.00
2	P A S S I V E N	-206'015'682.46	291'951'897.45	264'355'812.15	-233'611'767.76
20	FREMDKAPITAL	-63'474'960.65	193'684'271.06	169'447'786.21	-87'711'445.50

Einwohnergemeinde HRM2

Bilanz		Bestand am 01.01.2015	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2015
200	Laufende Verbindlichkeiten	-14'798'840.88	150'108'812.18	151'727'699.06	-13'179'954.00
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-4'214'701.62	89'908'760.80	89'680'380.75	-4'443'081.67
20000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-4'156'760.17	79'739'583.60	79'549'709.20	-4'346'634.57
20000.01	Kreditoren Sammelkonto RUF	-4'156'760.17	79'700'236.55	79'549'709.20	-4'307'287.52
20000.80	Zahlungsrückleitungen Kreditoren	0.00	39'347.05	0.00	-39'347.05
20001	Kreditoren Sozial- und Personalversicherungen	-57'941.45	10'169'177.20	10'130'671.55	-96'447.10
20001.01	Kreditor Ausgleichskasse SVA	0.00	4'717'404.65	4'690'797.30	-26'607.35
20001.02	Kreditor Comunitas Vorsorgestiftung	0.00	4'662'060.05	4'662'060.05	0.00
20001.03	Kreditor Pensionskasse Musiklehrer	0.00	99'118.55	99'118.55	0.00
20001.04	Kreditor Krankentaggeldversicherung	-775.55	158'275.30	152'365.70	-6'685.15
20001.05	Kreditor UVG-Unfallversicherung	0.00	458'095.25	458'095.25	0.00
20001.06	Kreditor UVG-Zusatzversicherung	-55'285.45	25'542.95	30'295.00	-50'533.40
20001.07	Kreditor Quellensteuern	-1'422.60	36'059.25	37'481.85	0.00
20001.08	Rückerstattung Versicherungsleistungen	-457.85	12'621.20	457.85	-12'621.20
2001	Kontokorrente mit Dritten	-2'830'247.22	18'473'589.15	19'638'789.59	-1'665'046.78
20010	Kontokorrente mit Dritten	-2'830'247.22	18'473'589.15	19'638'789.59	-1'665'046.78
20010.01	Kontokorrent mit Ortsbürgergemeinde	-1'095'738.21	0.00	678'562.08	-417'176.13
20010.02	Kontokorrent mit Forstbetrieb Region Zofingen	-1'343'584.15	0.00	1'074'511.11	-269'073.04
20010.03	Kontokorrent mit Berufs- und Weiterbildung Zofingen	-318'136.25	18'473'369.20	17'883'005.05	-908'500.40
20010.11	Kontokorrent mit Eckenstein-Stiftung	-20'996.96	219.95	0.00	-21'216.91
20010.12	Kontokorrent mit Wälchli-Stiftung	-51'791.65	0.00	2'711.35	-49'080.30
2002	Steuern	-5'277'853.91	40'240'424.35	40'328'520.05	-5'189'758.21

Einwohnergemeinde HRM2

Bilanz		Bestand am 01.01.2015	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2015
20020	Verpflichtungen allgemeine Gemeindesteuern	-5'277'853.91	39'576'296.61	39'664'392.31	-5'189'758.21
20020.01	Kantonssteuern	-4'311'063.41	35'734'911.66	35'857'187.21	-4'188'787.86
20020.02	Reformierte Kirchensteuern	-257'413.70	1'870'161.85	1'879'341.15	-248'234.40
20020.03	Römisch-kath. Kirchensteuer	-153'952.40	1'212'443.55	1'213'361.00	-153'034.95
20020.04	Christkath. Kirchensteuern	-2'054.50	13'740.65	14'599.75	-1'195.40
20020.05	Direkte Bundessteuern	0.00	159'505.90	146'533.30	-12'972.60
20020.13	Haben-Saldo SL Steuerbezug	-553'369.90	585'533.00	553'369.90	-585'533.00
20022	Steuerschulden MWST	0.00	664'127.74	664'127.74	0.00
20022.11	MWSt-Umsatzsteuer Abwasserbeseitigung	0.00	457'526.30	457'526.30	0.00
20022.21	MWSt-Umsatzsteuer Abfallwirtschaft	0.00	98'567.31	98'567.31	0.00
20022.41	MWST-Umsatzsteuer Parkhaus	0.00	72'868.67	72'868.67	0.00
20022.51	MWST-Umsatzsteuer Werkhof	0.00	16'353.01	16'353.01	0.00
20022.61	MWST-Umsatzsteuer Schwimmbad	0.00	8'137.55	8'137.55	0.00
	Saldosteuersatz 3.7 %				
20022.71	MWST-Umsatzsteuer Stadtsaal	0.00	10'674.90	10'674.90	0.00
	Saldosteuersatz 5.2 %				
20022.72	MWST-Umsatzsteuer Stadtsaal	0.00	0.00	0.00	0.00
	Saldosteuersatz 0.1 %				
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	-215'293.77	0.00	5'293.77	-210'000.00
20030	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	-215'293.77	0.00	5'293.77	-210'000.00
20030.01	Kaufrecht Parzelle 339, Zofingen	-10'000.00	0.00	0.00	-10'000.00
20030.02	Kaufrecht Parzelle Falkeisenmatte	-200'000.00	0.00	0.00	-200'000.00
20030.03	Beiträge Jugendkulturlokal	-5'293.77	0.00	5'293.77	0.00
2005	Interne Kontokorrente	-443'880.92	104'743.60	545'994.79	-2'629.73
20054	Abrechnungskkonto Zahlungsverkehr	0.00	0.00	0.00	0.00

Einwohnergemeinde HRM2

Bilanz		Bestand am 01.01.2015	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2015
20054.01	Abrechnungskonto DTA-Zahlungen	0.00	0.00	0.00	0.00
20055	Weitere Abrechnungskonten	-443'880.92	104'743.60	545'994.79	-2'629.73
20055.01	Abrechnungskonto Bildungszentrum BZZ Betrieb	-440'170.22	102'113.87	542'284.09	0.00
20055.02	Abrechnungskonto Neujahrsblatt	-3'710.70	2'629.73	3'710.70	-2'629.73
2006	Depotgelder und Kautionen	-1'816'863.44	1'381'294.28	1'528'720.11	-1'669'437.61
20060	Depotgelder und Kautionen	-1'816'863.44	1'381'294.28	1'528'720.11	-1'669'437.61
20060.01	Instrumentenfonds Musikschule	-6'061.70	7'367.10	6'125.90	-7'302.90
20060.02	Schlüsselkasse Primar- und Sekundarschule	-4'622.15	9.25	0.00	-4'631.40
20060.03	Schlüsselkasse Bezirksschule	-3'080.90	1'306.15	700.00	-3'687.05
20060.04	Papierkasse Gemeinde- und Sekundarschule	-55'435.30	13'196.70	26'645.50	-41'986.50
20060.05	Papierkasse Bezirksschule	-53'118.48	45'296.75	40'323.45	-58'091.78
20060.06	Schulinformation	-9'679.47	0.00	1'236.75	-8'442.72
20060.07	Alice Baudenbacher-Preis Bezirksschule	-7'553.20	15.10	300.00	-7'268.30
20060.08	Mittagstisch Schulen - Sponsoring	-3'411.30	6.80	0.00	-3'418.10
20060.09	Q-Arbeit Schule	-15'523.40	31.05	5'317.40	-10'237.05
20060.10	QM-Pool Kanton	-34'088.95	15'320.20	14'033.65	-35'375.50
20060.11	Kadettenmusik Zofingen Instrumente-Unterhalt, Noten, Reisen	-3'286.37	1'206.55	1'099.00	-3'393.92
20060.12	Spenden Heilpädagogische Schule	-38'158.80	376.30	0.00	-38'535.10
20060.20	Anschaffung von Skulpturen	-52'010.65	0.00	3'300.00	-48'710.65
20060.21	Materialgelder Bildungszentrum BZZ	-10'819.60	13'596.50	12'876.75	-11'539.35
20060.23	Schlüsselgelder Bauverwaltung	-18'417.50	0.00	0.00	-18'417.50
20060.24	Personal Stadthaus Hintere Hauptgasse	0.00	1'984.60	1'901.50	-83.10
20060.25	Zivilschutzorganisation Zofingen	-4'459.00	1'312.55	578.60	-5'192.95
20060.26	Spendenkasse Feuerwehr	-7'280.89	4'541.55	3'492.90	-8'329.54
20060.27	Chauffeurkonto Feuerwehr	-363.35	0.00	0.00	-363.35
20060.28	Stadtsaal Zofingen	-2'047.50	566.15	0.00	-2'613.65

Einwohnergemeinde HRM2

Bilanz		Bestand am 01.01.2015	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2015
20060.29	Nähkurse	-8'039.25	13'960.00	15'317.65	-6'681.60
20060.30	Div. Grabunterhaltsfonds	-19'198.10	38.40	500.05	-18'736.45
20060.31	Mietzinskautionen	-554.30	0.00	0.00	-554.30
20060.32	Flüssige Mittel Betreibungsamt	-416'266.22	332'262.56	416'266.22	-332'262.56
20060.33	Gebäudeunterhalt Jugendherberge / Friedau	-10'108.60	1'298.00	0.00	-11'406.60
20060.34	Spendenfonds Sozialamt	-79'420.37	1'617.30	7'035.00	-74'002.67
20060.35	Spendenfonds Jugendtreff / Nothilfe	-9'223.45	30'018.45	27'863.05	-11'378.85
20060.36	Feuerwehr Weihnachtsmarkt	-4'008.40	14'188.65	3'180.50	-15'016.55
20060.50	Seniorenzentrum, Depotkonti Bewohner	-518'000.00	533'000.00	518'000.00	-533'000.00
20060.51	Seniorenzentrum, Depotgelder Bewohner	-21'865.05	18'299.33	21'865.05	-18'299.33
20060.52	Seniorenzentrum, Depotgelder Personal	-15'748.30	17'846.05	15'748.30	-17'846.05
20060.53	Seniorenzentrum, Spendengelder	-385'012.89	312'632.24	385'012.89	-312'632.24
201	Kurzfristige Verbindlichkeiten	0.00	10'000'000.00	0.00	-10'000'000.00
2010	* Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	0.00	10'000'000.00	0.00	-10'000'000.00
20102	Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Banken	0.00	10'000'000.00	0.00	-10'000'000.00
20102.01 *	Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Banken	0.00	10'000'000.00	0.00	-10'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-1'094'018.70	4'208'683.61	3'037'562.50	-2'265'139.81
2040	Personalaufwand	-65.90	1'846'179.45	1'846'245.35	0.00
20400.01	RA 13. Monatslohn	-65.90	1'846'179.45	1'846'245.35	0.00
20400.02	RA Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-733'488.60	1'002'858.16	830'852.95	-905'493.81
20410	RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-733'488.60	1'002'858.16	830'852.95	-905'493.81

Einwohnergemeinde HRM2

Bilanz		Bestand am 01.01.2015	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2015
20410.01	RA Sach- und übriger Personalaufwand	-733'488.60	1'002'858.16	830'852.95	-905'493.81
2042	Steuern	-58'529.90	582'767.65	58'529.90	-582'767.65
20420	RA Steuern	-58'529.90	582'767.65	58'529.90	-582'767.65
20420.01	Steuervorauszahlungen / RA Steuern	-58'529.90	582'767.65	58'529.90	-582'767.65
2044	Finanzaufwand / Finanzertrag	-260'202.80	301'758.35	260'202.80	-301'758.35
20440	RA Finanzaufwand / Finanzertrag	-260'202.80	301'758.35	260'202.80	-301'758.35
20440.01	RA Finanzaufwand / Finanzertrag	-260'202.80	301'758.35	260'202.80	-301'758.35
2045	Übriger betrieblicher Ertrag	-41'731.50	400'120.00	41'731.50	-400'120.00
20450	RA übriger betrieblicher Ertrag	-41'731.50	400'120.00	41'731.50	-400'120.00
20450.01	RA übriger betrieblicher Ertrag	-41'731.50	400'120.00	41'731.50	-400'120.00
2046	Passive Rechnungsabgrenzungen	0.00	75'000.00	0.00	-75'000.00
	Investitionsrechnung				
20460	RA passive Rechnungsabgrenzungen	0.00	75'000.00	0.00	-75'000.00
	Investitionsrechnung				
20460.01	RA Investitionsrechnung	0.00	75'000.00	0.00	-75'000.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	-606'320.00	122'310.00	116'210.00	-612'420.00
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus	-606'320.00	122'310.00	116'210.00	-612'420.00
	Mehrleistungen des Personals				
20500	Kurzfristige Rückstellungen aus	-606'320.00	122'310.00	116'210.00	-612'420.00
	Mehrleistungen des Personals				
20500.01	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-606'320.00	122'310.00	116'210.00	-612'420.00

Einwohnergemeinde HRM2

Bilanz		Bestand am 01.01.2015	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2015
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-27'202'620.15	21'100'503.61	60'131.00	-48'242'992.76
2064	Darlehen, Schuldscheine	-26'000'000.00	20'000'000.00	0.00	-46'000'000.00
20640	Langfristige Darlehen	-26'000'000.00	20'000'000.00	0.00	-46'000'000.00
20640.01 *	Langfristige Darlehen PostFinance	-15'000'000.00	20'000'000.00	0.00	-35'000'000.00
20640.03	Langfristiges Darlehen Ortsbürgergemeinde Zofingen	-8'000'000.00	0.00	0.00	-8'000'000.00
20640.04	Langfristiges Darlehen Forstbetrieb Region Zofingen	-3'000'000.00	0.00	0.00	-3'000'000.00
2068	Passivierte Investitionsbeiträge	-1'202'620.15	1'100'503.61	60'131.00	-2'242'992.76
20687	Passivierte Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-1'202'620.15	1'100'503.61	60'131.00	-2'242'992.76
20687.20	Passivierte Investitionsbeiträge von privaten Haushalten Abwasserbeseitigung (Anschlussgebühren)	-1'202'620.15	1'100'503.61	60'131.00	-2'242'992.76
208	Langfristige Rückstellungen	-17'093'400.55	7'886'372.36	14'263'995.35	-10'715'777.56
2086	Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	-17'093'400.55	7'886'372.36	14'263'995.35	-10'715'777.56
20860	* Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	-17'093'400.55	7'886'372.36	14'263'995.35	-10'715'777.56
20860.01	Beitragsreserven Comunitas-Vorsorgestiftung	-862'276.55	120'924.00	0.00	-983'200.55
20860.02	Rückstellungen für Ausfinanzierung APK	-13'500'000.00	7'765'448.36	14'101'666.80	-7'163'781.56
20860.03	Rückstellungen für Renten ehem. St.PK und Teuerungsausgleich auf APK-Renten	-1'321'430.00	0.00	162'328.55	-1'159'101.45
20860.04	Rückstellungen für Besitzstandskosten Renten	-1'409'694.00	0.00	0.00	-1'409'694.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	-2'679'760.37	257'589.30	242'188.30	-2'695'161.37

Einwohnergemeinde HRM2

Bilanz		Bestand am 01.01.2015	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2015
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	-2'414'880.67	257'101.95	239'064.20	-2'432'918.42
20915	Stiftungen	-567'860.30	43'993.00	126'300.05	-485'553.25
20910.01	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	-567'860.30	43'993.00	126'300.05	-485'553.25
20910.02	Fonds Regionalpolizei	-1'847'020.37	2'353.55	102'264.15	-1'747'109.77
20910.03 *	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	0.00	210'755.40	10'500.00	-200'255.40
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	-264'879.70	487.35	3'124.10	-262'242.95
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	-16'994.25	350.00	1'204.00	-16'140.25
20920.05	Heimatkundefonds Bezirksschule Dr. phil. E. Durnwalder-Borner Stammkapital CHF 32'000.00	-26'215.90	52.45	640.00	-25'628.35
20920.06	Bossardsches Regimentsstipendium Stammkapital 4'000 Pfund (Jahr 1738)	-32'292.90	64.60	1'280.10	-31'077.40
20920.07	Eugen Petzold-Stiftung Stammkapital CHF 300.00 (Jahr 1866)	-10'158.65	20.30	0.00	-10'178.95
29	EIGENKAPITAL	-142'540'721.81	98'267'626.39	94'908'025.94	-145'900'322.26

Einwohnergemeinde HRM2

Bilanz		Bestand am 01.01.2015	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2015
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	-9'773'915.73	13'167'890.65	641'160.69	-22'300'645.69
2900	Spezialfinanzierungen im EK	-9'773'915.73	13'167'890.65	641'160.69	-22'300'645.69
29002	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	-5'938'231.23	12'866'309.50	164'959.78	-18'639'580.95
29002.01	Verpflichtungen / Vorschüsse Abwasserbeseitigung	-5'938'231.23	12'866'309.50	164'959.78	-18'639'580.95
29003	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	-894'081.07	117'616.20	0.00	-1'011'697.27
29003.01	Verpflichtungen / Vorschüsse Abfallwirtschaft	-894'081.07	117'616.20	0.00	-1'011'697.27
29005	Spezialfinanzierung Seniorenzentrum	-2'784'348.91	0.00	476'200.91	-2'308'148.00
29005.01	Verpflichtungen / Vorschüsse Seniorenzentrum	-2'389'233.10	0.00	290'665.96	-2'098'567.14
29005.10	Erneuerungs- / Baufonds Seniorenzentrum	-395'115.81	0.00	185'534.95	-209'580.86
29006	Spezialfinanzierung Heilpädagogische Schule	-157'254.52	183'964.95	0.00	-341'219.47
29006.01	Verpflichtung / Vorschüsse Heilpädagogische Schule HPS	-157'254.52	183'964.95	0.00	-341'219.47
291	Fonds	-4'100'982.72	349'285.05	350'949.20	-4'099'318.57
2910	Fonds im Eigenkapital	-3'659'318.48	10'500.00	274'190.60	-3'395'627.88
29100	Fonds im Eigenkapital	-3'659'318.48	10'500.00	274'190.60	-3'395'627.88
29100.02	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	-156'755.40	0.00	156'755.40	0.00
29100.03	Ablöserbeiträge Kinderspielflächen	-36'000.00	0.00	36'000.00	0.00
29100.04	Spezialfonds Parkplätze (ER 16.09.2008, GK 164)	-3'466'563.08	10'500.00	81'435.20	-3'395'627.88
2911	Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK	-441'664.24	338'785.05	76'758.60	-703'690.69

Einwohnergemeinde HRM2

Bilanz		Bestand am 01.01.2015	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2015
29110.01	Fonds "Renovationen Altstadt"	-60'000.00	0.00	11'300.00	-48'700.00
29110.02	Bibliotheksfonds	-66'737.06	8'133.45	11'200.00	-63'670.51
29110.03	Legat Erika Ineichen für Stadtbibliothek	-25'112.65	50.25	0.00	-25'162.90
29110.04	Fonds Musik- und Theateranlässe	-127'075.18	0.00	0.00	-127'075.18
29110.05	Spende zu Gunsten Kindern in der Gemeinde Zofingen, welche unter dem Existenzminimum leben	0.00	300'000.00	0.00	-300'000.00
29110.06	Ritex Jubiläumsfonds	-47'607.15	95.20	47'702.35	0.00
29110.07	Fonds Zofinger Neujahrsblatt	-5'556.25	30'000.00	5'556.25	-30'000.00
29110.08	Fonds Blumenschmuck Rathaus	-9'000.00	0.00	1'000.00	-8'000.00
29110.09	Fonds Stadtgeschichte	-1'291.80	342.40	0.00	-1'634.20
29110.10	E. & H. Hauenstein-Preis 2011 für Altstadtbrunnen	-17'412.95	0.00	0.00	-17'412.95
29110.11	Fonds Investitionen Hirschpark	-81'871.20	163.75	0.00	-82'034.95
295	Aufwertungsreserve	-102'890'265.96	62'692'762.00	76'140'358.65	-89'442'669.31
2950	Aufwertungsreserve	-102'890'265.96	62'692'762.00	76'140'358.65	-89'442'669.31
29500	Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	-90'023'956.46	62'692'762.00	63'274'049.15	-89'442'669.31
29500.01 *	Aufwertungsreserve übrige Anlagen	-90'023'956.46	0.00	63'274'049.15	-26'749'907.31
29500.02 *	Aufwertungsreserve Grundstücke	0.00	62'692'762.00	0.00	-62'692'762.00
29502	Aufwertungsreserve Abwasserbeseitigung	-12'866'309.50	0.00	12'866'309.50	0.00
29502.01	Aufwertungsreserve Abwasserbeseitigung	-12'866'309.50	0.00	12'866'309.50	0.00
296	Neubewertungsreserve	-9'471'799.55	0.00	9'471'799.55	0.00
2960	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-9'471'799.55	0.00	9'471'799.55	0.00
29600.01 *	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-9'471'799.55	0.00	9'471'799.55	0.00

Einwohnergemeinde HRM2

Bilanz		Bestand am 01.01.2015	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2015
299	Bilanzüberschuss / -fehlbetrag	-16'303'757.85	22'057'688.69	8'303'757.85	-30'057'688.69
2990	Jahresergebnis	-8'303'757.85	4'282'131.29	8'303'757.85	-4'282'131.29
29900	Jahresergebnis	-8'303'757.85	4'282'131.29	8'303'757.85	-4'282'131.29
29900.01	Jahresergebnis	-8'303'757.85	4'282'131.29	8'303'757.85	-4'282'131.29
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-8'000'000.00	17'775'557.40	0.00	-25'775'557.40
29990.01 *	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-8'000'000.00	17'775'557.40	0.00	-25'775'557.40
Total		0.00	218'740'153.76	218'740'153.76	0.00

17. GELDFLUSSRECHNUNG

Gemeinde Zofingen

Bezeichnung	2015 CHF	2014 CHF
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	4'128'086.70	8'573'895.89
Abschreibungen von Verwaltungsvermögen und Investitionsbeiträgen	4'322'622.89	3'726'651.57
Abtragung Bilanzfehlbetrag	0.00	0.00
Wertberichtigungen auf Darlehen und Beteiligungen	0.00	0.00
Auflösung passivierte Investitionsbeiträge (-)	-60'131.00	0.00
Entnahme aus Aufwertungsreserve	0.00	-3'566'607.00
Realisierte Kursverluste (+) und Gewinne (-) / Wertberichtigungen Anlagen FV	-51'414.60	-66'848.50
Aufwertung VV (-)	-1.00	0.00
Abnahme (+) / Zunahme (-) von Forderungen	-1'548'668.32	61'130.41
Abnahme (+) / Zunahme (-) von aktiven Rechnungsabgrenzungen	2'360'173.94	-1'438'513.65
Abnahme (+) / Zunahme (-) von Vorräten	0.00	0.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von laufenden Verbindlichkeiten	-1'151'578.14	-236'436.39
Abnahme (-) / Zunahme (+) von passiven Rechnungsabgrenzungen	921'881.11	-258'722.90
Abnahme (-) / Zunahme (+) von kurzfristigen Rückstellungen	6'100.00	106'320.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von langfristigen Rückstellungen	-6'377'622.99	-8'673'238.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Fonds im Eigenkapital	-215'988.25	-32'974.57
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK	262'026.45	8'069.20
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Vorfinanzierungen	-185'534.95	5'280.75
Geldfluss aus operativer Tätigkeit	2'409'951.84	-1'791'993.19
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-27'685'449.10	-14'413'498.76
Vergabe bzw. Kauf (+) / Rückzahlung bzw. Verkauf (-) von Darlehen und Beteiligungen, Grundkapitalien VV	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-27'685'449.10	-14'413'498.76
Kauf (-) / Verkauf (+) / Investitionen (-) von Sachanlagen FV	275'714.60	4'311'998.25
Zunahme (-) / Abnahme (+) von Kontokorrenten (aktive) mit Dritten	0.00	0.00
Kauf (-) / Verkauf (+) von Finanzanlagen	-3'074'950.00	-540.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	-2'799'235.40	4'311'458.25
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-30'484'684.50	-10'102'040.51
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Kontokorrenten (passive) mit Dritten	-1'165'200.44	-1'016'372.47
Rückzahlung (-) / Aufnahme (+) von Finanzverbindlichkeiten	30'000'000.00	23'000'000.00
Abnahme (-) / Zunahme (+) von Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	15'401.00	280'149.44
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	28'850'200.56	22'263'776.97
Total Geldfluss	775'467.90	10'369'743.27
Bestand Flüssige Mittel 1.1.	14'397'380.97	4'027'637.70
Bestand Flüssige Mittel 31.12.	15'172'848.87	14'397'380.97

18.1 EIGENKAPITALNACHWEIS EINWOHNERGEMEINDE ZOFINGEN 2015

	Verpflichtungen bzw. Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen 290	Fonds 291	Aufwertungsreserve VV 295	Neubewertungs- reserve FV 296	Bilanzüberschuss / -fehlbetrag 299	Eigenkapital (Total) 29
Bestand per 01.01.	CHF 9'773'915.73	CHF 4'100'982.72	CHF 102'890'265.96	CHF 9'471'799.55	CHF 16'303'757.85	CHF 142'540'721.81
Einlagen in Spezialfinanzierungen EK 3510	CHF 301'581.15					CHF 301'581.15
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK 4510	CHF 641'160.69					CHF 641'160.69
Einlagen in Fonds des EK 3511		CHF 349'285.05				CHF 349'285.05
Entnahmen aus Fonds EK 4511		CHF 350'949.20				CHF 350'949.20
Umbuchung Neubewertungsreserve FV				CHF -9'471'799.55	CHF 9'471'799.55	CHF -
Umbuchung Aufwertungsreserve Spezialfinanzierungen	CHF 12'866'309.50		CHF -12'866'309.50			CHF -
Auflösung Aufwertungsreserve (Korrektur)			CHF 581'287.15			CHF 581'287.15
Jahresergebnis 90					CHF 4'282'131.29	CHF 4'282'131.29
Bestand per 31.12.	CHF 22'300'645.69	CHF 4'099'318.57	CHF 89'442'669.31	CHF -	CHF 30'057'688.69	CHF 145'900'322.26

18.2 RÜCKSTELLUNGSSPIEGEL EINWOHNERGEMEINDE ZOFINGEN 2015

	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals		Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen		Total Sachgruppen
	2050		2086		205x / 208x
Bestand per 01.01.	CHF	606'320.00	CHF	17'093'400.55	CHF 17'699'720.55
Bildungen (inkl. Erhöhungen)	CHF	81'140.00	CHF	120'924.00	CHF 202'064.00
Verwendungen / Auflösung	CHF	-75'040.00	CHF	-6'498'546.99	CHF -6'573'586.99
Bestand per 31.12.	CHF	612'420.00	CHF	10'715'777.56	CHF 11'328'197.56

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.

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. In den Vergleichsverhandlungen mit der APK konnte betreffend die Ausfinanzierung der Rentnerinnen und Rentner eine Lösung gefunden werden, jedoch nicht betreffend eines neuen Anschlussvertrages für den Verbleib der Rentnerinnen und Rentner bei der APK. Auch betreffend die Ausfinanzierung der Aktiv-Versicherten bestehen noch Differenzen. Ob eine aussergerichtliche Einigung zustande kommt, kann im Moment noch nicht gesagt werden. Die Ausfinanzierung der Rentnerinnen und Rentner ist zu Lasten der Rückstellungen erfolgt, für die Aktiv-Versicherten wurde erst eine Akontozahlung geleistet. Per 31.12.2015 sind noch CHF 7,16 Mio. zurückgestellt. Dieser Betrag würde ausreichen für ein "Worst-Case-Szenario".

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 2015 stehen davon noch CHF 1'159'100 zur Verfügung.

18.3 BETEILIGUNGS- UND GEWÄHRLEISTUNGSSPIEGEL EINWOHNERGEMEINDE ZOFINGEN 2015

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	242'328.44		1.00	EK gemäss Abschluss 31.12.2014
StWZ Energie AG	Aktiengesellschaft	Halten von Beteiligung und operative Führung der gehaltenen Gesellschaften in den Bereichen Strom, Erdgas, Wasser, Wärme (siehe HR-Auszug)	37'613'008.00	100%	4'000'000.00	EK gemäss Abschluss 31.12.2015
Verein Chance Z	Verein	Soziale Stellenvermittlung	-0.83		-	EK gemäss Abschluss 31.03.2015
Gemeindeverbände						
erzo (Entsorgung Region Zofingen)	Gemeindeverband	Betrieb einer Kläranlage, Kehrichtverbrennungsanlage und Kadaversammelstelle	99'742'830.00		-	EK gemäss Abschluss 31.12.2014 (Bereiche Kläranlage und Kehrichtverbrennung)
zofingenregio	Gemeindeverband		424'420.00		-	EK gemäss Abschluss 31.12.2014
Verträge						
Aarg. Gebäudeversicherung AGV		Einsetzung der Ortsfeuerwehr als Stützpunktfeuerwehr A für den regionalen Einsatz				
Aarg. Gebäudeversicherung AGV		Einsatz von Autodrehleiter und Hubrettungsfahrzeug der Stützpunktfeuerwehr				
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				
Gebäudeversicherung Luzern	Leistungsvereinbarung	Einsätze Strassenrettung und Autodrehleiter im Einsatz- / Feuerschutzgebiet Kanton Luzern				
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, Schöffland, Staffebach, Strengelbach, Uerkheim, Vordemwald, Wiliberg
div. Gemeinden	Gemeindevertrag	Zusammenarbeit innerhalb des Zivilstandskreises Zofingen				Gde. Bottenwil, Brittnau, Murgenthal, Rothrist, Safenwil, Strengelbach, Vordemwald
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

18.3 BETEILIGUNGS- UND GEWÄHRLEISTUNGSSPIEGEL EINWOHNERGEMEINDE ZOFINGEN 2015

Organisation	Rechtsform	Tätigkeitsgebiet	Eigenkapital	Anteil der Gemeinde	Buchwert per 31.12.	Bemerkungen
div. Gemeinden	Gemeindevertrag	Führung des Betriebsamtes				Gde. Bottenwil, Brittnau, Safenwil, Strengelbach, Wiliberg
div. Gemeinden	Gemeindevertrag	Übertragung von Aufgaben in der Sozialhilfe und im Kindes- und Erwachsenenschutz				Gde. Attelwil, Brittnau, Kirchleerau, Wiliberg und Staffelbach (nur KES)
Gemeinde Brittnau	Gemeindevertrag	Zusammenschluss ihrer Bezirksschulen				
Gloor Transport AG	Aktiengesellschaft	Grün- und Kehrriechtabfuhr				
Gloor Transport AG	Aktiengesellschaft	Betrieb der Entsorgungs- und Wertstoffsammelstelle				
Peter Brühlmann		Friedhofgärtner				
Pro Senectute Aargau, Aarau		Leistungsvereinbarung Hilfe zu Hause				
René Faigle AG	Aktiengesellschaft	Miet- und Service-Rahmenvereinbarung für Multifunktionsgeräte Stadtverwaltung				
Schweizerische Bundesbahnen SBB	spezialgesetzliche Aktiengesellschaft	Bezug von Leistungen von der Stützpunktfeuerwehr Zofingen im Hinblick auf Ereignisse auf der Neubaustrecke Mattstetten-Rothrist				
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		Konzessionsvertrag mit Leistungsvereinbarung				
StWZ Strom AG		Konzessionsvertrag mit Leistungsvereinbarung				
StWZ Wasser AG		Konzessionsvertrag mit Leistungsvereinbarung				
Verein Spitex Zofingen-Mühlethal	Verein	Leistungsvertrag Dienstleistungen der Hilfe und Pflege zu Hause	669'516.00	0%		- EK gemäss Abschluss 31.12.2014
Vorpe & Gloor AG		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.

Eventualguthaben	Laufzeit	Betrag	Bemerkungen

18.4 Kreditkontrolle per 31.12.2015

Konto	Bezeichnung	Kredit	bewilligter Kredit exkl. allf. Bauteuerung	beansprucht bis 31.12.2015	noch verfügbar
<u>2</u>	<u>Bildung</u>				
<u>2170</u>	<u>Schulanlagen</u>				
5040.00	Bildungszentrum BZZ Zofingen, bauliche Sofortmassnahmen 2013 - 2015	Einwohnerrat, 25.06.2012 GK 128	2'200'000.00	1'951'756.00	248'244.00
6320.00	Beiträge Berufs- und Weiterbildung/HPS		-1'780'000.00	-1'580'295.00	-199'705.00
5040.03	Neubau Quartierschulhaus BZZ, Studienauftrag	Einwohnerrat, 16.09.2013 GK 171	400'000.00	388'773.35	11'226.65
5040.04	Neubau Quartierschulhaus BZZ, Projektierung	Einwohnerrat, 16.09.2013 GK 171	1'200'000.00	824'632.55	375'367.45
<u>3</u>	<u>Kultur, Sport und Freizeit</u>				
<u>3291</u>	<u>Stadtsaal</u>				
5040.00	Erneuerung techn. Anlagen/Installationen	Einwohnerrat 17.09.2012, GK 138	513'000.00	501'548.02	11'451.98
5060.01	Ersatzbeschaffung Tische/Stühle/Vorhänge	Einwohnerrat 17.09.2012, GK 138	345'000.00	275'527.70	69'472.30
<u>4</u>	<u>Gesundheit</u>				
<u>4120</u>	<u>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</u>				
5620.00	Investitionsbeitrag Einwohnergemeinde an Neubau Pflegeheim Seniorenzentrum	Einwohnerrat 28.11.2011, GK 98	4'000'000.00	4'000'000.00	0.00
<u>4121</u>	<u>Seniorenzentrum</u>				
5040.00	Neubau Pflegeheim Seniorenzentrum	Einwohnerrat 28.11.2011, GK 98 Volksabstimmung 11.03.2012	30'540'000.00	27'569'527.85	2'970'472.15

18.4 Kreditkontrolle per 31.12.2015

Konto	Bezeichnung	Kredit	bewilligter Kredit exkl. allf. Bauteuerung	beansprucht bis 31.12.2015	noch verfügbar
6320.00	Investitionsbeitrag Einwohnergemeinde an Neubau Pflegeheim Seniorenzentrum	Einwohnerrat 28.11.2011, GK 98	-4'000'000.00	-4'000'000.00	0.00
5040.01	Anpassungen Tanner Seniorenzentrum	Einwohnerrat 28.11.2011, GK 98 Volksabstimmung 11.03.2012	2'450'000.00	2'216'415.05	233'584.95
<u>4122</u>	<u>Alterswohnungen Seniorenzentrum</u>				
5040.00	Alterswohnungen Rosenberg Seniorenzentrum	Einwohnerrat 28.11.2011, GK 98 Volksabstimmung 11.03.2012	11'150'000.00	47'844.85	11'102'155.15
<u>5</u>	<u>Soziale Sicherheit</u>				
<u>5440</u>	<u>Jugendschutz</u>				
5040.00	Jugendkulturlokal Zofingen, baul. Anpassungen	Einwohnerrat 23.06.2014 GK 40	95'100.00	90'394.30	4'705.70
<u>6</u>	<u>Verkehr</u>				
<u>6130</u>	<u>Kantonsstrassen</u>				
5610.00	Ausbau K315 Mühlethal inkl. Radstreifen	Einwohnerrat 20.10.2008 GK 167, Zusatzkredit 19.06.2013	2'047'000.00	1'670'435.59	376'564.41
5010.00	Strassenbeleuchtung K315 Mühlethal	Einwohnerrat 20.10.2008 GK 167	260'000.00	361.20	259'638.80
5040.00	Bus-Warteeinrichtungen K315 Mühlethal	Einwohnerrat 20.10.2008 GK 167	265'000.00	195'773.70	69'226.30
5610.02	Kreisel K104, Oberer Stadteingang	Einwohnerrat 29.11.2010 GK 64	1'030'400.00	988'882.65	41'517.35
5610.03	Unterführung K233 Strengelbacherstrasse	Einwohnerrat 16.03.2009, GK 179 Volksabstimmung 17.05.2009	7'882'250.00	5'833'875.10	2'048'374.90
5610.05	Kreisel K104 Güterstrasse/Untere Graben- strasse	Einwohnerrat 21.03.2011 GK 73	766'800.00	702'773.60	64'026.40

18.4 Kreditkontrolle per 31.12.2015

Konto	Bezeichnung	Kredit	bewilligter Kredit exkl. allf. Bauteuerung	beansprucht bis 31.12.2015	noch verfügbar
5610.09	Kreisel Strengelbacherstrasse K233 / Mühle- mattstrasse NK 204	Einwohnerrat 17.09.2012 GK 136	1'316'840.00	183'607.75	1'133'232.25
5610.10	Totalsanierung Luzernerstrasse K104	Einwohnerrat 28.11.2011 GK 111	1'518'000.00	735'739.05	782'260.95
6150	<u>Gemeindestrassen</u>				
5010.00	Wiggertalstrasse, Bau Untere Brühlstrasse - Nigglishüserstr. (Spange Aeschwuh - erzo)	Einwohnerrat 20.10.2003 GK 90	1'850'000.00	990'743.30	859'256.70
5010.03	Erschliessungsplan Güetli mit Beitragsplan	Einwohnerrat 20.10.2014 GK 58	1'165'000.00	95'503.60	1'069'496.40
6370.03	Grundeigentümerbeiträge Erschliessung Güetli	Einwohnerrat 20.10.2014 GK 58	-1'165'000.00	0.00	-1'165'000.00
5010.12	Strassen- und Tiefbauarbeiten Busterminal	Einwohnerrat 20.10.2014 GK 59	1'320'000.00	9'068.95	1'310'931.05
6310.12	Investitionsbeitrag Kanton an Strassen- und Tiefbauarbeiten Busterminal	Einwohnerrat 20.10.2014 GK 59	-599'000.00	0.00	-599'000.00
5040.02	Erneuerung Stahl-Glas-Konstruktion Busterminal	Einwohnerrat 20.10.2014 GK 59	418'000.00	224'717.10	193'282.90
6310.02	Investitionsbeitrag Kanton an Erneuerung Stahl-Glas-Konstruktion	Einwohnerrat 20.10.2014 GK 59	-131'000.00	0.00	-131'000.00
5290.00	Verkehrskonzept Erschliessung, Parkierung und Mobilität Neubau Quartierschulhaus BZZ	Einwohnerrat 16.09.2013 GK 171	65'000.00	38'362.60	26'637.40
6152	<u>Parkhaus</u>				
5040.02	Nachrüstung und Erneuerung Parkhaus, elektronische Restplatzanzeige	Einwohnerrat 23.06.2014 GK 41	615'300.00	216'991.00	398'309.00
6210	<u>Bahninfrastruktur</u>				
5640.01	Bahnhof Zofingen, Beitrag an San. Perron 1	Einwohnerrat 24.06.2013 GK 159	2'300'000.00	2'009'618.90	290'381.10

18.4 Kreditkontrolle per 31.12.2015

Konto	Bezeichnung	Kredit	bewilligter Kredit exkl. allf. Bauteuerung	beansprucht bis 31.12.2015	noch verfügbar
<u>Z</u>	<u>Umwelt, Raumordnung</u>				
<u>7201</u>	<u>Abwasserbeseitigung</u>				
5030.04	Div. Sanierungsprojekte gem. GEP 2014	Einwohnerrat 24.03.2014 GK 35	500'000.00	457'144.60	42'855.40
5030.06	Verlegung Kanalisation Unterführung K233 Strengelbacherstrasse	Einwohnerrat 16.03.2009, GK 179 Volksabstimmung 17.05.2009	156'000.00	0.00	156'000.00
5030.08	Totalsanierung Luzernerstrasse K104	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	132'303.10	157'696.90
5030.11	Öffnung und Renaturierung Bachleitung Oeltrottenbach	Einwohnerrat 17.09.2012 GK 137	396'000.00	372'959.10	23'040.90
6310.11	dito. Kantonsbeitrag		-80'667.00	-73'798.00	-6'869.00
5030.13	Hochwasserschutz Moosbach - Sonnenwandbach	Einwohnerrat 19.10.2009 GK 199	595'000.00	787'237.30	-192'237.30
6310.13	dito. Kantonsbeitrag		-238'000.00	0.00	-238'000.00
5030.14	Hochwasserschutz und Renaturierung Riedtalbach und Naglerbach	Einwohnerrat 21.05.2012 GK 123	880'000.00	786'254.65	93'745.35
6310.14	dito. Kantonsbeitrag		-352'000.00	0.00	-352'000.00
6350.14	dito. Beitrag Schweiz. Mobiliar-Versicherung		-278'000.00	0.00	-278'000.00
5030.15	Hochwasserschutz Riedtalbach	Einwohnerrat 26.03.2012	450'000.00	513'407.75	-63'407.75
6310.15	dito. Kantonsbeitrag	GK 119	-180'000.00	0.00	-180'000.00
5030.16	Bach- und Kanalisationsleitung Stiftswald	Einwohnerrat 30.11.2015, GK 100	880'000.00	60'278.95	819'721.05
5030.20	Verlegung Kanalisationsleitung Parzelle 2224	Zusatzkredit Stadtrat 11.12.2013	150'000.00	93'632.35	56'367.65
5030.21	Ern. Abwasserinfrastruktur Wiggerweg	Einwohnerrat 16.03.2015, GK 72	524'000.00	179'688.40	344'311.60
5030.22	Verlegung Kanalisationsleitung Parzelle 3568	Zusatzkredit Stadtrat 17.09.2014	150'000.00	126'395.00	23'605.00
5030.23	San. Abwassernetz entlang Moosbach	Einwohnerrat 16.03.2015, GK 73	287'000.00	119'662.15	167'337.85
5610.01	Hochwasserschutz Dorfbach - Grenzbach Beitrag an Kanton	Einwohnerrat 24.06.2013 GK 160	380'000.00	22'815.80	357'184.20

18.5 ZUSAMMENFASSUNG ANLAGESPIEGEL ZOFINGEN 2015

	Einwohnergemeinde	Abwasserbeseitigung	Seniorenzentrum	Alterswohnungen	Heilpädagogische Schule	Total
VERWALTUNGSVERMÖGEN						
Kat. 1 Grundstücke ohne Wald	Kto. 14000.01					
Anschaffungskosten	CHF 62'591'148.00					CHF 62'591'148.00
Kumulierte Abschreibungen	CHF -					CHF -
Buchwert	CHF 62'591'148.00					CHF 62'591'148.00
Kat. 1 Grundstücke Wald	Kto. 140050.00					
Anschaffungskosten	CHF 7'734.00					CHF 7'734.00
Kumulierte Abschreibungen	CHF -					CHF -
Buchwert	CHF 7'734.00					CHF 7'734.00
Kat. 2 Gebäude, Hochbauten	Kto. 14040.01		Kto. 14045.01		Kto. 14046.01	
Anschaffungskosten	CHF 41'229'592.08		CHF 2.00		CHF 2'219'441.00	CHF 43'449'035.08
Kumulierte Abschreibungen	CHF 15'364'718.78		CHF -		CHF 583'541.00	CHF 15'948'259.78
Buchwert	CHF 25'864'873.30		CHF 2.00		CHF 1'635'900.00	CHF 27'500'775.30
Kat. 3 Strassen, Plätze, Friedhof	Kto. 14010.01					
Anschaffungskosten	CHF 23'014'069.80					CHF 23'014'069.80
Kumulierte Abschreibungen	CHF 7'133'413.85					CHF 7'133'413.85
Buchwert	CHF 15'880'655.95					CHF 15'880'655.95
Kat. 4 Kanal-/Leitungsnetze, Gewässerbauten		Kto. 14032.01				
Anschaffungskosten		CHF 17'870'153.18				CHF 17'870'153.18
Kumulierte Abschreibungen		CHF 4'527'269.38				CHF 4'527'269.38
Buchwert		CHF 13'342'883.80				CHF 13'342'883.80
Kat. 7 Mobilien, Ausstattungen, allg. Fahrzeuge	Kto. 14060.01				Kto. 14066.01	
Anschaffungskosten	CHF 4'053'357.60				CHF 77'080.10	CHF 4'130'437.70
Kumulierte Abschreibungen	CHF 1'708'951.30				CHF 39'564.15	CHF 1'748'515.45
Buchwert	CHF 2'344'406.30				CHF 37'515.95	CHF 2'381'922.25
Kat. 9 Immaterielle Analgen	Kto. 14290.01					
Anschaffungskosten	CHF 2'421'483.20					CHF 2'421'483.20
Kumulierte Abschreibungen	CHF 1'017'778.90					CHF 1'017'778.90
Buchwert	CHF 1'403'704.30					CHF 1'403'704.30

	Einwohnergemeinde	Abwasserbeseitigung	Seniorenzentrum	Alterswohnungen	Heilpädagogische Schule	Total
Kat. 11 Informatik- u. Kommunikations.-Systeme	Kto. 14200.01					
Anschaffungskosten	CHF 190'000.00					CHF 190'000.00
Kumulierte Abschreibungen	CHF 126'666.70					CHF 126'666.70
Buchwert	CHF 63'333.30					CHF 63'333.30
Kat. 12 Investitionsbeiträge an Gemeinden	Kto. 14620.01					
Anschaffungskosten	CHF 200'000.00					CHF 200'000.00
Kumulierte Abschreibungen	CHF 57'142.85					CHF 57'142.85
Buchwert	CHF 142'857.15					CHF 142'857.15
Kat. 13 Anlagen im Bau	Kto. 14070	Kto. 14072	Kto. 14075	Kto. 14077	Kto. 14076	
Strassen/Verkehrswege	CHF 12'377'670.74					CHF 12'377'670.74
Tiefbauten	CHF 2'009'618.90	CHF 3'595'077.56				CHF 5'604'696.46
Hochbauten	CHF 1'809'210.90		CHF 25'785'942.90	CHF 47'844.85	CHF -	CHF 27'642'998.65
Mobilien	CHF 90'394.30					CHF 90'394.30
	Kto. 14270.01					
Immaterielle Anlagen in Realisierung	CHF 113'362.60					CHF 113'362.60
	Kto. 14690.01					
Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	CHF 4'000'000.00					CHF 4'000'000.00
Buchwert	CHF 20'400'257.44	CHF 3'595'077.56	CHF 25'785'942.90	CHF 47'844.85	CHF -	CHF 49'829'122.75
Kat. 15 Beteiligungen, Grundkapitalien	Kto. 14540					
Buchwert	CHF 4'000'001.00					CHF 4'000'001.00
Total Anschaffungskosten/Anlagen im Bau	CHF 158'107'643.12	CHF 21'465'230.74	CHF 25'785'944.90	CHF 47'844.85	CHF 2'296'521.10	CHF 207'703'184.71
Kumulierte Abschreibungen	CHF 25'408'672.38	CHF 4'527'269.38	CHF -	CHF -	CHF 623'105.15	CHF 30'559'046.91
TOTAL BUCHWERT VERWALTUNGSVERMÖGEN	CHF 132'698'970.74	CHF 16'937'961.36	CHF 25'785'944.90	CHF 47'844.85	CHF 1'673'415.95	CHF 177'144'137.80
FINANZVERMÖGEN						
Kat. 1 Grundstücke Finanzvermögen	Kto. 10800.01					
Anschaffungskosten	CHF 19'034'810.00					CHF 19'034'810.00
Kat. 2 Gebäude Finanzvermögen						
Anschaffungskosten	CHF 3'528'000.00					CHF 3'528'000.00
TOTAL BUCHWERT SACHANLAGEN FINANZVERM.	CHF 22'562'810.00					CHF 22'562'810.00

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	Holzschnitzelheizung	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 dem § 5 der Finanzverordnung ab.

WERTBERICHTIGUNGEN

Die vorliegende Jahresrechnung enthält eine pauschale Wertberichtigung von 3,50 % (Vorjahr 3,78 %) auf Steuerforderungen. Zudem wurden Einzelwertberichtigungen für als gefährdet eingestufte Steuerguthaben in der Höhe von CHF 684'000 (Vorjahr: CHF 741'000) vorgenommen.

WEITERFÜHRENDE HINWEISE

keine