



Jahresbericht mit Jahresrechnung 2022

Vorlage des Regierungsrats vom 22. März 2023

Inhaltsverzeichnis

I. Übersicht Jahresrechnung 2022	1
Finanzierungsrechnung	1
Erfolgsrechnung	2
Ausweis Steuergrössen	3
Ausweis Aufgabenbereiche	5
Finanzkennzahlen	11
II. Aufgabenbereichsberichte	12
Grosser Rat, Gerichte, Finanzkontrolle, Datenschutz	
010 Grosser Rat	13
710 Rechtsprechung	16
810 Finanzaufsicht	21
820 Öffentlichkeitsprinzip und Datenschutz	24
Regierungsrat	
100 Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte	28
Staatskanzlei	
120 Zentrale Stabsleistungen	37
Departement Volkswirtschaft und Inneres	
210 Polizeiliche Sicherheit	43
215 Verkehrszulassung	49
225 Migration und Integration	56
230 Arbeitssicherheit und arbeitsmarktliche Integration	65
235 Register und Personenstand	70
240 Gemeindeaufsicht und Finanzausgleich	76
245 Standortförderung	81
250 Strafverfolgung	87
255 Straf- und Massnahmenvollzug	95
Departement Bildung, Kultur und Sport	
310 Volksschule	101
315 Sonderschulung, Heime und Werkstätten	111
320 Berufsbildung und Mittelschule	117
325 Hochschulen	125
335 Sport	131
340 Kultur	135
Departement Finanzen und Ressourcen	
410 Finanzen	143
415 Statistik	153
420 Personal	157
425 Steuern	163
430 Immobilien	171

435 Informatik	180
440 Landwirtschaft	184
Departement Gesundheit und Soziales	
510 Soziale Sicherheit	192
515 Betreuung Asylsuchende	198
533 Verbraucherschutz	205
535 Gesundheit	210
540 Militär und Bevölkerungsschutz	219
545 Sozialversicherungen	227
Departement Bau, Verkehr und Umwelt	
605 Baubewilligung und Recht	230
610 Raumentwicklung	234
615 Energie	239
620 Umweltschutz	245
625 Umweltentwicklung	252
635 Verkehrsangebot	258
640 Verkehrsinfrastruktur	264
645 Wald, Jagd und Fischerei	272
III. Personal	277
Stellenplan	277
Personalkennzahlen Total Kantonales Personal	279
Personalkennzahlen Total Lehrpersonen	280
Personalkennzahlen pro Aufgabenbereich	281
Abgrenzung Ferien-, Überstunden- und Gleitzeitguthaben	285
IV. Rechnung 2022	287
Bilanz	287
Artengliederung Erfolgsrechnung	289
Artengliederung Investitionsrechnung	293
Funktionale Gliederung der Erfolgs- und Investitionsrechnung	296
Eigenkapitalnachweis	302
Geldflussrechnung	303
V. Anhang	304
Aargauer Rechnungsmodell	304
Rechnungslegungsgrundsätze	305
Sachanlagen Finanzvermögen	307
Sachanlagen Verwaltungsvermögen	308
Beteiligungsspiegel	309
Übersicht Finanzverbindlichkeiten	311
Rückstellungsspiegel	312
Spezialfinanzierungen	315

Rücklagen	316
Fonds, Legate und Stiftungen	317
Eventualverpflichtungen	318
Eventualguthaben	326
Ereignisse nach Bilanzstichtag	329
VI. Zusätzliche Angaben	330
Budgetanpassungen	330
Nicht geplanter Ertrag in Globalbudgets ohne Bezug zu Aufwendungen	333
Zugesicherte Beiträge	334
Abgerechnete Verpflichtungskredite	335
MWSt-pflichtige Organisationen nach Aufgabenbereichen	337
Mitgliedschaften	339
Swisslos-Fonds des Kantons Aargau	340
Beiträge Swisslos-Fonds	341
Swisslos-Sportfonds des Kantons Aargau	352
Beiträge Swisslos-Sportfonds	353
VII. Informationen und Erklärungen	362
Definitionen der Finanzkennzahlen	362
Glossar	363
Abkürzungsverzeichnis	365

I. Übersicht Jahresrechnung 2022

Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget	2'877'281	3'011'742	3'125'825	2'899'586	-226'239	-7.2%
Globalbudget Aufwand	4'401'253	4'411'795	4'569'933	4'320'371	-249'562	-5.5%
Globalbudget Ertrag	-1'523'972	-1'400'053	-1'444'108	-1'420'785	23'323	-1.6%
LUAE	-2'871'670	-3'019'151	-3'019'151	-2'895'908	123'243	-4.1%
LUAE Aufwand	2'311'547	1'640'038	1'640'038	2'083'060	443'022	27.0%
LUAE Ertrag	-5'183'217	-4'659'189	-4'659'189	-4'978'968	-319'779	6.9%
Ergebnis Erfolgsrechnung	5'611	-7'409	106'675	3'679	-102'996	-96.6%
- Abschreibungen	302'453	235'992	235'992	204'269	-31'723	-13.4%
Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	264'390	201'998	201'998	176'835	-25'163	-12.5%
Direktabschreibungen Investitionsbeiträge	38'063	33'994	33'994	27'434	-6'560	-19.3%
+ Abschreibungen Grossvorhaben Immobilien	64'532	11'734	11'734	12'083	349	3.0%
+ Nettoinvestitionen	235'247	271'402	279'225	210'711	-68'514	-24.5%
Investitionsrechnung Aufwand	321'954	361'752	369'576	291'816	-77'760	-21.0%
Investitionsrechnung Ertrag	-86'707	-90'351	-90'351	-81'104	9'246	-10.2%
- Nettoinvestitionen Grossvorhaben Immobilien	2'937	39'735	39'735	22'204	-17'531	-44.1%
Ergebnis Finanzierungsrechnung	0	0	121'907	0	-121'907	-100.0%
Finanzierungsrechnung Aufwand	6'793'821	6'149'592	6'315'554	6'480'851	165'296	2.6%
Finanzierungsrechnung Ertrag	-6'793'821	-6'149'592	-6'193'647	-6'480'851	-287'203	4.6%

Erfolgsrechnung

in 1'000 Fr.	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
30 Personalaufwand	1'710'858	1'824'801	1'871'804	1'769'407	-102'397	-5.5 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	465'106	486'338	552'747	471'236	-81'512	-14.7 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	264'390	201'998	201'998	176'835	-25'163	-12.5 %
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen	415'454	117'736	117'736	140'826	23'090	19.6 %
36 Transferaufwand	2'922'549	2'777'999	2'822'725	3'067'152	244'428	8.7 %
37 Durchlaufende Beiträge	282'180	321'373	321'373	316'265	-5'108	-1.6 %
39 Interne Verrechnungen	484'417	261'461	261'461	269'427	7'966	3 %
Betrieblicher Aufwand	6'544'952	5'991'707	6'149'845	6'211'148	61'303	1.0 %
40 Fiskalertrag	-2'595'475	-2'474'073	-2'474'073	-2'692'885	-218'812	8.8 %
41 Regalien und Konzessionen	-390'472	-284'338	-284'338	-391'628	-107'290	37.7 %
42 Entgelte	-326'907	-306'684	-306'652	-328'542	-21'890	7.1 %
43 Übrige Erträge	-582	-1'347	-1'347	-574	773	-57.4 %
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-54'061	-44'116	-44'116	-17'881	26'235	-59.5 %
46 Transferertrag	-2'202'468	-2'047'530	-2'091'616	-2'083'502	8'115	-0.4 %
47 Durchlaufende Beiträge	-282'180	-321'373	-321'373	-316'265	5'108	-1.6 %
49 Interne Verrechnungen	-484'417	-261'461	-261'461	-269'427	-7'966	3 %
Betrieblicher Ertrag	-6'336'562	-5'740'923	-5'784'978	-6'100'704	-315'727	5.5 %
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	208'390	250'784	364'868	110'444	-254'423	-69.7 %
34 Finanzaufwand	13'314	12'107	12'107	15'866	3'759	31 %
44 Finanzertrag	-334'060	-226'330	-226'330	-251'912	-25'582	11.3 %
Ergebnis aus Finanzierung	-320'745	-214'223	-214'223	-236'046	-21'823	10.2 %
Operatives Ergebnis	-112'356	36'561	150'644	-125'602	-276'246	-183.4 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	154'534	48'019	48'019	176'417	128'398	267.4 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	-36'567	-91'988	-91'988	-47'136	44'852	-48.8 %
Ausserordentliches Ergebnis	117'967	-43'969	-43'969	129'281	173'250	-394 %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	5'611	-7'409	106'675	3'679	-102'996	-96.6 %

Ausweis Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	2'877'281	3'011'742	3'125'825	2'899'586	-226'239	-7.2%
Globalbudget Aufwand	4'401'253	4'411'795	4'569'933	4'320'371	-249'562	-5.5%
30 Personalaufwand	1'709'065	1'823'234	1'870'237	1'771'206	-99'032	-5.3%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	360'403	372'770	439'180	355'855	-83'325	-19.0%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-	-	-	-	-	-
34 Finanzaufwand	5	18	18	17	-1	-7.0%
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen	-	-	-	-	-	-
36 Transferaufwand	2'166'077	2'033'937	2'078'662	2'018'078	-60'585	-2.9%
37 Durchlaufende Beiträge	115'313	143'386	143'386	127'201	-16'185	-11.3%
38 Ausserordentlicher Aufwand	16'294	25	25	7'268	7'243	28'973.3%
39 Interne Verrechnungen	34'095	38'425	38'425	40'746	2'322	6.0%
Globalbudget Ertrag	-1'523'972	-1'400'053	-1'444'108	-1'420'785	23'323	-1.6%
40 Fiskalertrag	-	-	-	-	-	-
41 Regalien und Konzessionen	-2'036	-1'974	-1'974	-2'060	-86	4.4%
42 Entgelte	-239'205	-222'812	-222'780	-252'257	-29'476	13.2%
43 Übrige Erträge	-448	-1'302	-1'302	-378	924	-71.0%
44 Finanzertrag	-21'886	-23'280	-23'280	-21'322	1'957	-8.4%
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-	-	-	-	-	-
46 Transferertrag	-1'079'069	-935'346	-979'433	-945'093	34'340	-3.5%
47 Durchlaufende Beiträge	-115'313	-143'386	-143'386	-127'201	16'185	-11.3%
48 Ausserordentlicher Ertrag	-1'911	-2'169	-2'169	-493	1'677	-77.3%
49 Interne Verrechnungen	-64'104	-69'784	-69'784	-71'980	-2'197	3.1%
LUAE Saldo	-2'871'670	-3'019'151	-3'019'151	-2'895'908	123'243	-4.1%
LUAE Aufwand	2'311'547	1'640'038	1'640'038	2'083'060	443'022	27.0%
30 Personalaufwand	1'792	1'567	1'567	-1'799	-3'366	-214.8%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	104'702	113'568	113'568	115'381	1'813	1.6%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	264'390	201'998	201'998	176'835	-25'163	-12.5%
34 Finanzaufwand	13'309	12'089	12'089	15'849	3'760	31.1%
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen	415'454	117'736	117'736	140'826	23'090	19.6%
36 Transferaufwand	756'472	744'062	744'062	1'049'075	305'012	41.0%
37 Durchlaufende Beiträge	166'867	177'987	177'987	189'063	11'076	6.2%
38 Ausserordentlicher Aufwand	138'240	47'994	47'994	169'149	121'155	252.4%
39 Interne Verrechnungen	450'321	223'037	223'037	228'681	5'644	2.5%
LUAE Ertrag	-5'183'217	-4'659'189	-4'659'189	-4'978'968	-319'779	6.9%
40 Fiskalertrag	-2'595'475	-2'474'073	-2'474'073	-2'692'885	-218'812	8.8%
41 Regalien und Konzessionen	-388'436	-282'364	-282'364	-389'568	-107'204	38.0%
42 Entgelte	-87'702	-83'872	-83'872	-76'285	7'587	-9.0%
43 Übrige Erträge	-134	-45	-45	-196	-151	335.1%
44 Finanzertrag	-312'174	-203'051	-203'051	-230'590	-27'539	13.6%
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-54'061	-44'116	-44'116	-17'881	26'235	-59.5%
46 Transferertrag	-1'123'399	-1'112'183	-1'112'183	-1'138'408	-26'225	2.4%
47 Durchlaufende Beiträge	-166'867	-177'987	-177'987	-189'063	-11'076	6.2%
48 Ausserordentlicher Ertrag	-34'655	-89'819	-89'819	-46'644	43'175	-48.1%
49 Interne Verrechnungen	-420'313	-191'678	-191'678	-197'447	-5'769	3.0%

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Investitionsrechnung Saldo	235'247	271'402	279'225	210'711	-68'514	-24.5%
Investitionsrechnung Aufwand	321'954	361'752	369'576	291'816	-77'760	-21.0%
50 Sachanlagen	252'305	300'906	302'157	242'845	-59'312	-19.6%
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	-	-	-	-
56 Eigene Investitionsbeiträge	66'222	54'329	60'901	46'837	-14'064	-23.1%
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	3'428	6'518	6'518	2'133	-4'384	-67.3%
58 Ausserordentliche Investitionen	-	-	-	-	-	-
59 Übertrag an Bilanz	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Ertrag	-86'707	-90'351	-90'351	-81'104	9'246	-10.2%
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	-	-605	-605	-656	-51	8.4%
61 Rückerstattungen von Investitionen auf Rechnung Dritter (Investitionsrechnung)	-	-	-	-	-	-
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-83'204	-83'228	-83'228	-78'309	4'920	-5.9%
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	-75	-	-	-6	-6	-∞%
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	-3'428	-6'518	-6'518	-2'133	4'384	-67.3%
68 Ausserordentlicher Investitionsertrag	-	-	-	-	-	-
69 Übertrag an Bilanz	-	-	-	-	-	-

Ausweis Aufgabenbereiche

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
010 Grosser Rat						
Globalbudget Saldo	3'992	4'094	4'094	3'801	-293	-7.2%
LUAE Saldo	-	-	-	-		
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-		
Finanzierungsrechnung Saldo	3'992	4'094	4'094	3'801	-293	-7.2%
710 Rechtsprechung						
Globalbudget Saldo	41'174	43'310	43'310	43'460	150	0.3%
LUAE Saldo	13'981	16'149	16'149	17'753	1'604	9.9%
Investitionsrechnung Saldo	968	670	670	464	-206	-30.7%
Finanzierungsrechnung Saldo	55'670	59'830	59'830	60'783	953	1.6%
810 Finanzaufsicht						
Globalbudget Saldo	1'800	2'234	2'234	2'003	-230	-10.3%
LUAE Saldo	-	-	-	-		
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-		
Finanzierungsrechnung Saldo	1'800	2'234	2'234	2'003	-230	-10.3%
820 Öffentlichkeitsprinzip und Datenschutz						
Globalbudget Saldo	617	712	712	646	-66	-9.2%
LUAE Saldo	-	-	-	-		
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-		
Finanzierungsrechnung Saldo	617	712	712	646	-66	-9.2%
100 Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte						
Globalbudget Saldo	40'783	48'954	51'481	43'585	-7'896	-15.3%
LUAE Saldo	1'292	967	967	-2'559	-3'526	-364.5%
Investitionsrechnung Saldo	388	1'643	1'283	568	-715	-55.7%
Finanzierungsrechnung Saldo	42'295	51'363	53'530	41'427	-12'104	-22.6%
120 Zentrale Stabsleistungen						
Globalbudget Saldo	9'140	10'445	10'445	9'700	-746	-7.1%
LUAE Saldo	-213	24	24	-91	-115	-474.1%
Investitionsrechnung Saldo	242	-	-	-		
Finanzierungsrechnung Saldo	9'168	10'306	10'306	9'465	-841	-8.2%

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
210 Polizeiliche Sicherheit						
Globalbudget Saldo	82'576	85'025	84'225	83'242	-984	-1.2%
LUAE Saldo	2'594	2'738	2'738	2'444	-294	-10.7%
Investitionsrechnung Saldo	2'042	4'490	4'490	3'977	-513	-11.4%
Finanzierungsrechnung Saldo	85'687	90'515	89'715	88'398	-1'317	-1.5%
215 Verkehrszulassung						
Globalbudget Saldo	-17'310	-16'311	-16'011	-16'108	-97	0.6%
LUAE Saldo	-877	-327	-327	-848	-521	159.6%
Investitionsrechnung Saldo	491	600	709	644	-65	-9.2%
Finanzierungsrechnung Saldo	-17'841	-16'366	-15'957	-16'457	-499	3.1%
225 Migration und Integration						
Globalbudget Saldo	7'736	8'698	9'098	5'670	-3'429	-37.7%
LUAE Saldo	251	170	170	29	-141	-82.7%
Investitionsrechnung Saldo	-	150	150	-	-150	-100.0%
Finanzierungsrechnung Saldo	7'986	9'018	9'418	5'699	-3'719	-39.5%
230 Arbeitssicherheit und arbeitsmarktliche Integration						
Globalbudget Saldo	54'068	1'154	1'154	354	-800	-69.3%
LUAE Saldo	15'673	14'378	14'378	16'764	2'386	16.6%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	69'741	15'532	15'532	17'118	1'586	10.2%
235 Register und Personenstand						
Globalbudget Saldo	5'033	8'486	8'486	4'482	-4'004	-47.2%
LUAE Saldo	-56'249	-46'500	-46'500	-55'902	-9'402	20.2%
Investitionsrechnung Saldo	-	550	550	-	-550	-100.0%
Finanzierungsrechnung Saldo	-51'217	-37'464	-37'464	-51'420	-13'956	37.3%
240 Gemeindeaufsicht und Finanzausgleich						
Globalbudget Saldo	2'871	2'897	2'997	2'935	-62	-2.1%
LUAE Saldo	16'214	16'134	16'134	16'134	0	0.0%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	18'872	18'897	18'997	18'935	-62	-0.3%
245 Standortförderung						
Globalbudget Saldo	3'156	4'270	4'302	3'896	-406	-9.4%
LUAE Saldo	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	3'156	4'270	4'302	3'896	-406	-9.4%
250 Strafverfolgung						
Globalbudget Saldo	27'804	31'229	30'566	29'824	-742	-2.4%
LUAE Saldo	-15'205	-21'077	-21'077	-20'134	943	-4.5%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	12'598	10'152	9'489	9'690	201	2.1%

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
255 Straf- und Massnahmenvollzug						
Globalbudget Saldo	26'652	29'736	29'936	27'915	-2'021	-6.8%
LUAE Saldo	26'722	26'068	26'068	32'060	5'992	23.0%
Investitionsrechnung Saldo	-	285	1'145	1'069	-76	-6.6%
Finanzierungsrechnung Saldo	53'374	56'089	57'149	61'044	3'895	6.8%
310 Volksschule						
Globalbudget Saldo	643'460	690'232	732'132	676'286	-55'846	-7.6%
LUAE Saldo	-162	-288	-288	6'137	6'425	-2'234.0%
Investitionsrechnung Saldo	506	700	7'340	7'018	-322	-4.4%
Finanzierungsrechnung Saldo	643'746	690'392	738'933	682'663	-56'270	-7.6%
315 Sonderschulung, Heime und Werkstätten						
Globalbudget Saldo	250'946	266'640	270'840	261'772	-9'068	-3.3%
LUAE Saldo	388	438	438	417	-21	-4.9%
Investitionsrechnung Saldo	267	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	251'209	266'630	270'830	261'762	-9'068	-3.3%
320 Berufsbildung und Mittelschule						
Globalbudget Saldo	235'034	244'906	247'806	242'768	-5'039	-2.0%
LUAE Saldo	-20'586	-24'831	-24'831	-19'839	4'992	-20.1%
Investitionsrechnung Saldo	351	300	322	315	-7	-2.2%
Finanzierungsrechnung Saldo	214'448	220'075	222'997	222'928	-69	-0.0%
325 Hochschulen						
Globalbudget Saldo	110'939	111'306	113'906	110'958	-2'948	-2.6%
LUAE Saldo	129'797	132'545	132'545	130'136	-2'409	-1.8%
Investitionsrechnung Saldo	549	10	10	10	0	0.0%
Finanzierungsrechnung Saldo	241'206	243'624	246'224	240'865	-5'359	-2.2%
335 Sport						
Globalbudget Saldo	2'296	2'688	2'688	2'528	-161	-6.0%
LUAE Saldo	-0	-1	-1	-0	1	-63.6%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	2'296	2'687	2'687	2'527	-160	-6.0%
340 Kultur						
Globalbudget Saldo	42'741	38'873	42'373	39'784	-2'589	-6.1%
LUAE Saldo	5'564	6'454	6'454	5'569	-885	-13.7%
Investitionsrechnung Saldo	250	1'317	1'317	271	-1'046	-79.4%
Finanzierungsrechnung Saldo	48'305	45'503	49'003	45'369	-3'635	-7.4%

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
410 Finanzen						
Globalbudget Saldo	3'695	3'879	4'013	3'919	-95	-2.4%
LUAE Saldo	-531'155	-778'493	-778'493	-742'028	36'466	-4.7%
Investitionsrechnung Saldo	92	2'084	2'084	54	-2'031	-97.4%
Finanzierungsrechnung Saldo	-527'754	-774'257	-774'123	-738'299	35'824	-4.6%
415 Statistik						
Globalbudget Saldo	1'865	2'159	2'139	1'895	-244	-11.4%
LUAE Saldo	-	-	-	-		
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-		
Finanzierungsrechnung Saldo	1'865	2'159	2'139	1'895	-244	-11.4%
420 Personal						
Globalbudget Saldo	5'669	6'090	6'090	5'573	-517	-8.5%
LUAE Saldo	956	884	884	706	-178	-20.2%
Investitionsrechnung Saldo	894	312	365	258	-107	-29.2%
Finanzierungsrechnung Saldo	5'534	5'247	5'300	4'539	-761	-14.4%
425 Steuern						
Globalbudget Saldo	31'237	31'567	31'522	31'024	-498	-1.6%
LUAE Saldo	-2'632'168	-2'523'875	-2'523'875	-2'706'588	-182'713	7.2%
Investitionsrechnung Saldo	2'299	4'283	4'283	2'969	-1'314	-30.7%
Finanzierungsrechnung Saldo	-2'599'051	-2'489'620	-2'489'665	-2'673'684	-184'020	7.4%
430 Immobilien						
Globalbudget Saldo	40'324	40'947	43'122	42'552	-570	-1.3%
LUAE Saldo	62'716	50'859	50'859	88'734	37'875	74.5%
Investitionsrechnung Saldo	34'491	79'680	79'680	53'127	-26'553	-33.3%
Finanzierungsrechnung Saldo	95'541	92'014	94'189	123'644	29'455	31.3%
435 Informatik						
Globalbudget Saldo	35'483	38'647	36'992	36'053	-939	-2.5%
LUAE Saldo	4'690	4'329	4'329	4'580	251	5.8%
Investitionsrechnung Saldo	4'159	4'693	4'693	4'043	-650	-13.9%
Finanzierungsrechnung Saldo	39'642	43'340	41'685	40'096	-1'589	-3.8%
440 Landwirtschaft						
Globalbudget Saldo	13'647	10'754	11'160	10'614	-546	-4.9%
LUAE Saldo	3'227	4'133	4'133	3'797	-336	-8.1%
Investitionsrechnung Saldo	3'227	4'133	4'133	3'797	-336	-8.1%
Finanzierungsrechnung Saldo	16'874	14'887	15'293	14'411	-882	-5.8%

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
510 Soziale Sicherheit						
Globalbudget Saldo	-8'281	6'165	6'202	-5'252	-11'454	-184.7%
LUAE Saldo	2'091	2'140	2'140	2'283	143	6.7%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	-6'189	8'305	8'342	-2'969	-11'311	-135.6%
515 Betreuung Asylsuchende						
Globalbudget Saldo	11'526	10'041	64'052	5'353	-58'699	-91.6%
LUAE Saldo	49	69	69	30	-39	-57.2%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	11'526	10'041	64'052	5'353	-58'699	-91.6%
533 Verbraucherschutz						
Globalbudget Saldo	10'190	11'569	11'369	10'454	-915	-8.0%
LUAE Saldo	-1'608	-1'528	-1'528	-2'330	-802	52.5%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	500	449	-51	-10.1%
Finanzierungsrechnung Saldo	8'525	9'922	10'222	8'498	-1'724	-16.9%
535 Gesundheit						
Globalbudget Saldo	941'859	959'479	959'406	926'550	-32'856	-3.4%
LUAE Saldo	-35'774	-35'717	-35'717	204'615	240'333	-672.9%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	905'992	923'762	923'689	1'131'165	207'476	22.5%
540 Militär und Bevölkerungsschutz						
Globalbudget Saldo	4'937	6'709	6'709	5'805	-905	-13.5%
LUAE Saldo	-2'732	-2'762	-2'762	-2'891	-128	4.6%
Investitionsrechnung Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
Finanzierungsrechnung Saldo	2'206	3'947	3'947	2'914	-1'033	-26.2%
545 Sozialversicherungen						
Globalbudget Saldo	-	-	-	-	-	-
LUAE Saldo	196'317	204'709	204'709	196'719	-7'990	-3.9%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	196'317	204'709	204'709	196'719	-7'990	-3.9%

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
605 Baubewilligung und Recht						
Globalbudget Saldo	870	1'531	1'531	1'333	-198	-12.9%
LUAE Saldo	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	870	1'531	1'531	1'333	-198	-12.9%
610 Raumentwicklung						
Globalbudget Saldo	6'355	8'382	8'482	7'636	-845	-10.0%
LUAE Saldo	0	0	0	0	-0	0.0%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	900	852	-48	-5.3%
Finanzierungsrechnung Saldo	6'355	8'382	9'382	8'488	-894	-9.5%
615 Energie						
Globalbudget Saldo	4'431	8'029	9'902	7'603	-2'299	-23.2%
LUAE Saldo	-51'692	-51'850	-51'850	-51'217	633	-1.2%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	-47'260	-43'821	-41'948	-43'613	-1'666	4.0%
620 Umweltschutz						
Globalbudget Saldo	8'832	11'689	11'743	8'978	-2'765	-23.5%
LUAE Saldo	-6'837	-13'563	-13'563	-10'900	2'663	-19.6%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	1'720	-2'071	-2'017	-2'118	-101	5.0%
625 Umweltentwicklung						
Globalbudget Saldo	15'991	17'249	17'339	15'119	-2'220	-12.8%
LUAE Saldo	3'028	2'859	2'859	-3'806	-6'665	-233.1%
Investitionsrechnung Saldo	4'323	10'869	9'969	4'574	-5'395	-54.1%
Finanzierungsrechnung Saldo	18'998	20'088	19'278	11'293	-7'985	-41.4%
635 Verkehrsangebot						
Globalbudget Saldo	104'087	140'652	140'652	128'659	-11'993	-8.5%
LUAE Saldo	56'345	56'240	56'240	59'058	2'819	5.0%
Investitionsrechnung Saldo	31'233	22'501	22'501	14'101	-8'400	-37.3%
Finanzierungsrechnung Saldo	160'433	196'891	196'891	187'717	-9'175	-4.7%
640 Verkehrsinfrastruktur						
Globalbudget Saldo	58'306	60'626	60'626	64'743	4'117	6.8%
LUAE Saldo	-58'306	-60'626	-60'626	-64'743	-4'117	6.8%
Investitionsrechnung Saldo	148'475	131'681	131'681	112'151	-19'530	-14.8%
Finanzierungsrechnung Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
645 Wald, Jagd und Fischerei						
Globalbudget Saldo	10'749	16'001	16'001	11'476	-4'525	-28.3%
LUAE Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
Investitionsrechnung Saldo	-	450	450	-	-450	-100.0%
Finanzierungsrechnung Saldo	10'749	16'451	16'451	11'476	-4'975	-30.2%

Finanzkennzahlen

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022 Budget	2022 JB
Nettoverschuldungs- / Nettovermögensquotient (in %)	77.3	65.1	44.4	32.6	20.2	0.6	0.5	-8.3

Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der Fiskalerträge erforderlich wäre, um die Nettoschulden abzutragen. Der Nettovermögensquotient (negatives Vorzeichen) gibt an, wie hoch das Nettovermögen im Vergleich zum Fiskalertrag ist.

Selbstfinanzierungsgrad (in %)	25.3	215.1	374.9	211.9	200.4	312.7	100.7	215.1
---------------------------------------	-------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Diese Kennzahl zeigt auf, inwieweit Investitionen aus selbsterarbeiteten Mitteln finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad von 100% entspricht dabei einer vollständigen Finanzierung der Nettoinvestitionen durch eigene Mittel. Aufgrund der kumulierten Werte über mehrere Jahre lässt sich erkennen, inwieweit die Investitionen selbst- oder fremdfinanziert sind.

Zinsbelastungsanteil (in %)	0.4	0.3	0.2	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1
------------------------------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------

Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil der verfügbaren Erträge durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je grösser der Zinsbelastungsanteil, desto kleiner ist der Handlungsspielraum für den Kanton.

Investitionsanteil (in %)	5.9	5.2	5.1	5.7	7.1	5.9	6.6	5.2
----------------------------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------

Die Kennzahl zeigt den Anteil der Bruttoinvestitionen (ohne Durchlaufende Investitionsbeiträge) an den Ausgaben (bereinigter Aufwand) des Kantons. Der Investitionsanteil zeigt damit die Aktivitäten bei den Investitionen auf.

Kapitaldienstanteil (in %)	4.8	4.4	3.8	4.5	5.2	5.2	4.5	3.6
-----------------------------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------

Diese Kennzahl ist ein Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Der Kapitaldienstanteil gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist, wobei ein hoher Anteil auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hinweist.

Nettoschuld / Nettovermögen pro Einwohner (in Franken)	2'629	2'297	1'605	1'212	754	21	18	-313
---	--------------	--------------	--------------	--------------	------------	-----------	-----------	-------------

Die Nettoschuld pro Einwohner zeigt die Pro-Kopf-Verschuldung nach Abzug des Finanzvermögens. Das Nettovermögen pro Einwohner (negatives Vorzeichen) zeigt das Pro-Kopf-Vermögen nach Abzug des Finanzvermögens.

Staatsquote (in %)	10.9	11.0	11.0	10.6	11.4	11.6	11.2	11.4
---------------------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Die Staatsquote misst die Ausgaben (bereinigter Aufwand) des Kantons in Prozent des BIP Aargau.

Steuerquote (in %)	5.0	5.2	5.5	5.4	5.5	5.3	4.9	5.2
---------------------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------

Die Steuerquote zeigt den Anteil der Steuern auf Einkommen und Vermögen in Prozent des BIP Aargau.

Nettoverschuldungs- / Nettovermögensquote (in %)	4.1	3.6	2.5	1.8	1.2	0.0	0.0	-0.5
---	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	-------------

Die Nettoverschuldungsquote zeigt die Nettoschulden in Prozent des BIP Aargau. Der Nettovermögensquotient (negatives Vorzeichen) zeigt das Nettovermögen in Prozent des BIP Aargau.

Anmerkung: Die Nettoverschuldungsquote, Staatsquote und Steuerquote werden in Prozent des Bruttoinlandprodukts (BIP) des Kantons Aargau angegeben. Das BIP basiert auf Modellwerten der interdepartementalen Arbeitsgruppe Volkswirtschaft (IdA VW), welche regelmässig auch rückwirkend aktualisiert werden. Seit der Jahresrechnung 2015 wird das BIP gemäss dem neuen Europäischen System der Volkswirtschaftlichen Gesamtrechnung (ESVG 2010) berechnet. Aufgrund dieser angepassten Berechnung des BIP sind die Werte dieser Kennzahl nicht mehr mit den Daten von früheren Aufgaben- und Finanzplänen respektive Jahresrechnungen vergleichbar.

Mit dem Jahresbericht 2022 wurde der für das Rechnungsjahr 2021 berechnete Selbstfinanzierungsgrad um die korrekte Berücksichtigung der Aufwertungen des Verwaltungsvermögens (KG 4490, vgl. Anhang VII) korrigiert. Entsprechend resultiert für das Jahr 2021 ein Selbstfinanzierungsgrad von 312,7 % anstatt 312,0 %, wie er im Jahresbericht 2021 ausgewiesen wurde. In den vorangegangenen Jahren wurden keine Aufwertungen auf Verwaltungsvermögen vorgenommen, weshalb keine weiteren Korrekturen nötig waren.

II. Aufgabenbereichsberichte

Aufgabenbereich 010: Grosser Rat

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Der Grosse Rat ist die gesetzgebende und die oberste Aufsicht führende Behörde des Kantons. Er besteht aus 140 Mitgliedern. Der Parlamentsdienst stellt die Administration und die Protokollführung für einen reibungslos funktionierenden Parlamentsbetrieb des Grossen Rats sicher. Im Weiteren informiert der Parlamentsdienst die Öffentlichkeit über die Arbeit des Grossen Rats. Als Grundlage für die Tätigkeiten des Parlamentsdiensts gelten die Bestimmungen des Geschäftsverkehrsgesetzes und der Geschäftsordnung. Die Aufgaben sind in § 39 der Geschäftsordnung (GO) geregelt.

Zuständige Kommission

Kommission für allgemeine Verwaltung (AVW)

Gesamtbeurteilung

Zu Beginn des Jahres 2022 waren die vom Bundesrat erlassenen Massnahmen zur Eindämmung der Covid-19-Pandemie noch aktuell. Der Ratsbetrieb war dadurch nicht betroffen. Die Sitzungen konnten ordnungsgemäss durchgeführt werden und der Ratsbetrieb funktionierte reibungslos. Die Sitzungstätigkeit nahm gegenüber dem Vorjahr wieder zu, insbesondere in den Kommissionen.

Der Grosse Rat debattierte über eine Anpassung des Sitzungsmodus mit Sitzungen im Ratsplenum am Dienstagmorgen und für Kommissionssitzungen reservierte Dienstagnachmittage. Das Geschäft wurde zur Überarbeitung an das Büro des Grossen Rats zurückgewiesen.

Die Gesamterneuerungswahlen für die Amtsperiode 2023-2026 der vom Grossen Rat zu wählenden Behördenvertreterinnen und -vertretern (über 160 Funktionen in Haupt- und Nebenämtern wie zum Beispiel Richterinnen und Richter, Bankrat, Erziehungsrat, Kuratorium, leitende Funktionen in der Staatsanwaltschaft) konnten rechtzeitig durchgeführt und abgeschlossen werden.

Die Vorbereitungen für die Ablösung der Kommunikationsplattform für den Grossen Rat und seine Kommissionen (GRAGnet 2.0) erfolgten zeitgerecht, so dass die Umstellung auf GRAGnet 3.0 (Digital Meeting) pünktlich auf den 1. Januar 2023 stattfinden konnte.

Die Nutzung des Grossratsgebäudes mit Saal, Kommissionszimmern und Ratskeller erreichte erstmals wieder das Niveau vor der Corona-Pandemie. Die Anzahl der Belegungen nahm gegenüber dem Vorjahr markant zu (von 332 auf 602).

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar

Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, □ nicht erreicht

Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, □ kritisch

Ziel 010Z001	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Der Parlamentsdienst gewährleistet einen funktionierenden Ratsbetrieb und ist für die effiziente Vor- und Nachbereitung der Sitzungen verantwortlich.								●
Sitzungen Grossrat								
01	Grossratssitzungen	Anzahl	25	36	29	-7 -19.4%	◐	●
02	Anteil der fristgerechten Zustellung der Traktandenliste (4 Tage vor GR-Sitzung)	%	100.0	100.0	100.0	0 0.0%	●	●
03	Nichteinhalten der Karenzfrist für die Geschäftsberatung mit Zustimmung des Büros (17 Tage vor Beratung)	Anzahl	2	2	2	0 0.0%	◐	●
04	Anteil der korrekt ausbezahlten Sitzungsgelder	%	100.0	100.0	99.7	-0.3 -0.3%	●	●
Erledigte Geschäfte								
05	Erledigte Traktanden gemäss GR-Protokoll	Anzahl	355	500	375	-125 -25.0%	◐	●
06	Erledigte parlamentarische Vorstösse: Total	Anzahl	195	167	187	20 12.0%	◐	●
08	Erledigte Motionen	Anzahl	52	35	38	3 8.6%	◐	●
09	Erledigte Postulate	Anzahl	35	30	36	6 20.0%	◐	●
10	Erledigte Interpellationen	Anzahl	102	100	112	12 12.0%	◐	●
11	Erledigte Anträge auf Direktbeschluss	Anzahl	4	2	1	-1 -50.0%	◐	●
12	Erledigte parlamentarische Initiativen	Anzahl	2	0	0	0 0.0%	◐	●
13	Erledigte Sachvorlagen (Geschäfte)	Anzahl	79	100	100	0 0.0%	◐	●
14	Hängige Geschäfte	Anzahl	58	80	128	48 60.0%	◐	▲
Publikation Beschlüsse								
15	Durchschnittliche Arbeitstage bis zur Publikation des Wortprotokolls im Internet	Anzahl	7	10	8	-2 -20.0%	●	●
16	Anteil der innerhalb von 1.5 Stunden nach der Ratssitzung publizierten Abstimmungslisten	%	99.0	94.0	100.0	6.0 6.4%	●	●
17	Anteil der ausgefertigten GR-Beschlüsse innerhalb 7 Wochentagen	%	100.0	100.0	100.0	0 0.0%	●	●

04: In zwei Fällen war eine geringfügige nachträgliche Korrektur einer Quartalsabrechnung nötig.

05: Es gab weniger spontane Traktanden - ausserhalb der traktandierten Geschäfte - als budgetiert bzw. als in früheren Jahren (z.B. Dringlichkeitsanträge, Rücktritte, Fraktionserklärungen, persönliche Erklärungen).

14: Die Zahl der hängigen, aber weitgehend noch nicht behandlungsreifen Geschäfte lag über den üblichen Werten, da insbesondere mehr Vorstösse eingereicht und pendent, d.h. per 31.12.2022 noch nicht beantwortet, waren.

Ziel 010Z002	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die grossrätlichen Organe Büro, Präsidentenkonferenz und Kommissionen werden vom Parlamentsdienst administrativ und organisatorisch entlastet.								●	
01	Bürositzungen (Ratsleitung)	Anzahl	4	4	6	2	50.0%	●	●
02	Präsidentenkonferenz	Anzahl	2	3	0	-3	-100.0%	●	●
03	Kommissionssitzungen: Total Seitenzahl der Protokolle	Anzahl	2'291	2'400	2'703	303	12.6%	●	●
04	Kommissionssitzungen: Gesamtdauer in Stunden	Stunden	340	330	363	33	10.0%	●	●
05	Durchschnittliche Arbeitstage bis zur Abgabe des Protokollentwurfs an das Kommissionspräsidium	Anzahl	5	9	5	-4	-44.4%	●	●
06	Herausgegebene Medienmitteilungen	Anzahl	24	30	35	5	16.7%	●	●
07	Publikationsquote der Medienmitteilungen	%	62.5	70.0	65.7	-4.3	-6.1%	●	●

01: Es fanden zwei zusätzliche Sitzungen mit Bezug zu den Gesamterneuerungswahlen statt.

02: Es lagen keine Traktanden für eine Präsidentenkonferenz vor. Es wurde ein Informationsanlass durchgeführt.

03/04: Eine hohe Geschäftslast in mehreren Kommissionen führte zu mehr Sitzungen und Protokollen.

05: Trotz phasenweise hoher Geschäftslast konnten Protokolle durch flexiblen Ressourceneinsatz in kurzer Frist den Kommissionspräsidien zugestellt werden. Für die Berechnung des Indikators wurden nur Sitzungen einbezogen, zu welchen ein ausführliches Protokoll verfasst wurde.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	3'992	4'094	4'094	3'801	-293	-7.2%
Globalbudget Aufwand	4'036	4'117	4'117	3'843	-274	-6.7%
30 Personalaufwand	2'816	3'109	3'109	3'025	-84	-2.7%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	931	700	700	526	-173	-24.7%
36 Transferaufwand	262	265	265	262	-3	-1.3%
39 Interne Verrechnungen	26	43	43	30	-13	-31.2%
Globalbudget Ertrag	-44	-23	-23	-42	-19	83.0%
42 Entgelte	-28	-23	-23	-35	-12	50.7%
46 Transferertrag	-14	-	-	-3	-3	-∞%
49 Interne Verrechnungen	-2	-	-	-5	-5	-∞%
LUAE Saldo	-	-	-	-	-	-
LUAE Aufwand	-	-	-	-	-	-
LUAE Ertrag	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Aufwand	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Die Unterschreitung ist darauf zurückzuführen, weil die geplanten Digitalisierungsprojekte (u.a. digitale Einreichung und Verarbeitung Vorstösse, digitales Anzeige-Panel im Grossratsgebäude, Anpassungen Geschäftsdatenbank) aus Kapazitätsgründen weniger schnell umgesetzt werden konnten als geplant.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Ergebnis Erfolgsrechnung	3'992	4'094	4'094	3'801	-293	-7.2%
- Abschreibungen*	-	-	-	-		
+ Nettoinvestitionen	-	-	-	-		
Finanzierungsrechnung Saldo	3'992	4'094	4'094	3'801	-293	-7.2%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	8.69	8.75	8.75	8.73	-0.02	-0.2%
Ordentliche Stellen	8.69	8.75	8.75	8.73	-0.02	-0.2%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	0	0	0	0	0	0.0%

Aufgabenbereich 710: Rechtsprechung

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Gewährleisten sach- und rechtsrichtiger sowie zeitgerechter Beurteilung von Streitigkeiten durch die Gerichte (Wahrung des Rechtsfriedens und der Rechtssicherheit) sowie Beaufsichtigung der Geschäftsführung des Obergerichts, des Spezialverwaltungsgerichts, der Schlichtungsstelle für Gleichstellungsfragen, des Zwangsmassnahmengerichts, der Bezirksgerichte (inklusive Mietschlichtung), der Friedensrichterinnen und Friedensrichter, der Kindes- und Erwachsenenschutzorgane sowie der zuständigen Stellen gemäss Schuldbetreibungs- und Konkursrecht; Disziplinaraufsicht über die Anwältinnen und Anwälte und Erteilen der Fähigkeitsausweise sowie Durchführung von Konkursverfahren.

Zuständige Kommission

Kommission für Justiz (JUS)

Leistungsgruppen

- LG 710.05 Rechtsprechung des Justizgerichts
- LG 710.10 Rechtsprechung des Obergerichts
- LG 710.20 Rechtsprechung des Spezialverwaltungsgerichts
- LG 710.21 Rechtsprechung Schlichtungsstelle für Gleichstellungsfragen
- LG 710.25 Rechtsprechung Zwangsmassnahmengericht
- LG 710.30 Rechtsprechung der Bezirksgerichte
- LG 710.32 Rechtsprechung Schlichtungsstelle für Miete und Pacht
- LG 710.40 Rechtsprechung der Friedensrichterinnen und -richter
- LG 710.50 Verfahren des Konkursamts
- LG 710.60 Aufsichtsverfahren/Fähigkeitsausweise

Die Belastung der Gerichte nahm im Berichtsjahr leicht zu. Es gingen 46'657 Fälle ein (Vorjahr 45'982 Fälle).

Gestützt auf die Vorgaben des Bundesgerichts war der Begründungsaufwand im Bereich der strafrechtlichen Landesverweisung sowie der Strafzumessung nach wie vor hoch. Zudem nahm die Anzahl der Verhandlungen gestützt auf Vorgaben des Bundesgerichts erneut zu. Der hohe Begründungsaufwand gilt ebenfalls für das Zivilrecht im Bereich Kindesunterhalt, ehelicher und nachehelicher Ehegattenunterhalt sowie Teilung der beruflichen Vorsorge im Scheidungsverfahren.

Nach zwei vornehmlich von der Pandemie geprägten Jahren lief der Betrieb im Berichtsjahr wieder regulär. Nur sehr vereinzelt mussten Verhandlungen noch verschoben werden. Homeoffice konnte in einem klar definierten Rahmen weitergeführt werden. Der Gerichtsbetrieb konnte jederzeit aufrechterhalten und die Rechtssicherheit gewährleistet werden.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status: ● auf Kurs, ▲ teilweise auf Kurs, ■ nicht auf Kurs

710E005	Justitia 4.0	●
Zielsetzung	Einführung des elektronischen Datenverkehrs bei den Gerichten	
2019 - 2025	Erarbeitung	
ab 2026	Einführung und Umsetzung	
<p>Mit dem gesamtschweizerischen Projekt "Justitia 4.0", das mit SmartAargau auf Kantonebene koordiniert wird, wird der digitale Wandel in der Schweizer Justiz in Straf-, Zivil- und Verwaltungsgerichtsverfahren umgesetzt. Bis 2026 sollen alle an einem Justizverfahren beteiligten Parteien auf kantonalen und eidgenössischer Ebene mit den rund 300 Gerichten, den Staatsanwaltschaften und Justizvollzugsbehörden Daten elektronisch in einem hochsicheren zentralen Portal austauschen können. Im Zuge dieses Wandels werden Papierakten nach und nach durch elektronische Dossiers ersetzt und die Arbeitsumgebung in der Justiz sowie die Infrastruktur optimiert. Der Start des Projekts auf Bundesebene erfolgte im Jahr 2018. In diversen Fachgruppen, denen auch Mitarbeitende der Gerichte angehören, werden die Anforderungen an den digitalen Aktenaustausch erarbeitet.</p> <p>Auf Grundlage des im Jahr 2021 vorgelegten Entwurfs für ein neues Bundesgesetz über die Plattform für die elektronische Kommunikation in der Justiz (BEKJ) und der durchgeführten Vernehmlassung bei den Kantonen erarbeitete das Bundesamt für Justiz bis Ende 2022 eine entsprechende Botschaft. Der parlamentarische Prozess soll 2023/2024 stattfinden. Das Inkrafttreten mit Übergangsperiode ist ab 2025 vorgesehen. Im Berichtsjahr wurden zudem die Zuschläge für die Austauschplattform "Justitia.Swiss" erteilt. Eine Grundversion der Plattform "Justitia.Swiss" wurde für den Pilotbetrieb aufgebaut, die aufgrund der Beschlüsse des Parlamentes, der Nutzendenfeedbacks aus den Tests sowie des technischen Fortschritts laufend angepasst wird. Der Vollbetrieb wird mit Inkrafttreten des BEKJ gestartet. Parallel wurden im Projekt "Justitia 4.0" die Arbeiten im Hinblick auf die Justizaktenapplikation (JAA) weiterverfolgt.</p>		
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: in Abklärung		-
710E006	Professionalisierung Dolmetscherwesen	●
Zielsetzung	Professionalisierung Dolmetscherwesen	
2021 - 2024	Aufbau und Umsetzung	
<p>Die Projektarbeiten zur Professionalisierung des Dolmetscherwesens im Kanton Aargau wurden im Jahr 2021 gemeinsam mit dem Departement für Volkswirtschaft und Inneres (Vertretungen der Kantonspolizei, der Staatsanwaltschaft, der Jugendanwaltschaft und dem Migrationsamt) aufgenommen und auch im Jahr 2022 vorangetrieben. In Planung ist ein Zulassungs- bzw. Akkreditierungsverfahren, mit dem nur noch Dolmetschende zum Einsatz gelangen, die bestimmte Vorgaben erfüllen und eine entsprechende Schulung durchlaufen haben. Dies setzt jedoch vorab die Schaffung der erforderlichen gesetzlichen Grundlagen voraus. Es ist vorgesehen, diese im Rahmen der Revision des Verwaltungsrechtspflegegesetzes (VRPG) zu schaffen, deren Inkrafttreten zurzeit per 1. Oktober 2024 geplant ist.</p>		
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: in Abklärung		Mio. Fr. 0

710E007	Publikation der Entscheide	
2021-2022	Aufbau und Umsetzung	
<p>Die Publikation der wegleitenden Entscheide der Aargauer Gerichte und der Verwaltung (AGVE) erfolgte lange Jahre in Buchform, ab 2000 zusätzlich online und ab 2016 ausschliesslich online auf einer eigenen Plattform. Diese Online-Publikation entsprach den Anforderungen an eine elektronische Publikation nicht mehr und wurde abgelöst, womit auch den Anliegen aus der Politik und Anwaltschaft Rechnung getragen wurde. Die neue Fachapplikation ist seit dem 3. Januar 2022 produktiv im Einsatz. Damit steht den Rechtssuchenden ein zeitgemässes Web-Portal mit einer Vielzahl aktueller Gerichts- und Verwaltungsentscheide zur Einsicht zur Verfügung.</p>		
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Justizleitung		Mio. Fr. 0.30

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar

Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht

Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch

Ziel 710Z001	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die eingegangenen Fälle werden speditiv bearbeitet.									
01	Jährliche Falleingänge Gerichte	Anzahl	45'982	45'000	46'657	1'657	3.7%	○	
02	Jährlich erledigte Fälle Gerichte	Anzahl	46'690	45'000	45'725	725	1.6%	◐	
03	Pendente Fälle per 31.12. Gerichte	Anzahl	12'281	12'600	13'324	724	5.7%	◐	
04	Pendente Fälle per 31.12. Gerichte in % der Falleingänge	%	26.7	28.0	28.6	0.6	2.0%	◐	

02: Aufgrund des erhöhten Begründungsaufwands und der Zunahme der Verhandlungen konnten weniger Fälle erledigt werden.

03: Die pendentes Fälle per 31.12. nahmen beim Obergericht, den Bezirksgerichten, den Schlichtungsbehörden für Miete und Pacht und beim Konkursamt, trotz teilweiser Steigerung der erledigten Fälle, aufgrund erhöhter Falleingänge zu.

Ziel 710Z002	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die Bewirtschaftung der amtlichen Honorare und unentgeltlichen Rechtspflege ist effizient.									
01	Amtliche Honorare und unentgeltliche Rechtspflege	Fr.	9'164'900	11'000'000	11'584'000	584'000	5.3%	○	
02	Rückforderung aus unentgeltlicher Rechtspflege, amtlichen Honoraren und Verlustscheinen	Fr.	5'720'300	5'200'000	5'740'800	540'800	10.4%	◐	
03	Nicht beeinflussbare Abschreibungen Debitoren (zu Lasten Staat, Vormerkungen aus unentgeltlicher Rechtspflege)	Fr.	3'404'600	4'150'000	3'014'700	-1'135'300	-27.4%	○	

01: Aufgrund der Entscheide des Bundesstrafgerichts werden weniger Kostennoten gekürzt.

03: Die Entwicklung dieser Aufwendungen ist schwer vorhersehbar.

Ziel 710Z003	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die hohe Qualität der Rechtsprechung wird gewahrt.									
01	Anzahl Entscheide Obergericht (OG)	Anzahl	2'583	2'900	2'432	-468	-16.1%	◐	▲
02	Ergriffene Rechtsmittel gegen Entscheide (OG)	Anzahl	348	420	314	-106	-25.2%	◐	
03	Bundesgerichts-/Bundesstrafgerichtsentscheide	Anzahl	333	410	339	-71	-17.3%	◐	
04	Urteile durch Bundesgericht/Bundesstrafgericht bestätigt	%	86.5	85.0	82.6	-2.4	-2.8%	◐	
05	Urteile durch Bundesgericht/Bundesstrafgericht, die teilweise bestätigt werden	%	4.5	6.0	7.1	1.1	18.0%	◐	
06	Urteile durch Bundesgericht/Bundesstrafgericht, die nicht bestätigt werden	%	9.0	9.0	10.3	1.3	14.7%	◐	

03: Im Jahr 2021 ist ein Entscheid des Bundesstrafgerichts hinzuzuzählen, der aus technischen Gründen in der Tabelle nicht abgebildet werden kann.

Ziel 710Z022	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die eingegangenen Fälle bei den Familiengerichten (Obergericht und Bezirksgerichte) werden speditiv bearbeitet.								
01	Jährliche Falleingänge Familiengerichte	Anzahl	20'237	19'600	20'848	1'248	6.4%	○
02	Jährlich erledigte Fälle Familiengerichte	Anzahl	20'780	19'600	20'493	893	4.6%	●
03	Pendente Fälle per 31.12. Familiengerichte	Anzahl	5'102	5'490	5'496	6	0.1%	●
04	Pendente Fälle per 31.12. Familiengerichte in % der Falleingänge	%	25.2	28.0	26.4	-1.6	-5.7%	●

Es handelt sich um einen Auszug der Zahlen des Ziels 710Z001. Die Zahlen werden ohne die Hinterlegungen (Vorsorgeaufträge/Patientenverfügungen) ausgewiesen.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	41'174	43'310	43'310	43'460	150	0.3%
Globalbudget Aufwand	70'010	72'287	72'287	71'228	-1'059	-1.5%
30 Personalaufwand	62'846	64'175	64'175	63'339	-836	-1.3%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'678	7'578	7'578	7'340	-238	-3.1%
36 Transferaufwand	-30	34	34	33	-1	-1.5%
39 Interne Verrechnungen	516	500	500	516	16	3.1%
Globalbudget Ertrag	-28'836	-28'977	-28'977	-27'768	1'209	-4.2%
42 Entgelte	-27'915	-27'247	-27'247	-27'109	137	-0.5%
43 Übrige Erträge	-361	-1'200	-1'200	-174	1'026	-85.5%
44 Finanzertrag	-77	-80	-80	-53	27	-33.5%
46 Transferertrag	-383	-450	-450	-432	18	-4.1%
49 Interne Verrechnungen	-100	-	-	-	-	-
LUAE Saldo	13'981	16'149	16'149	17'753	1'604	9.9%
LUAE Aufwand	15'424	20'149	20'149	20'249	100	0.5%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	14'971	19'850	19'850	19'355	-495	-2.5%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	453	299	299	894	595	198.8%
LUAE Ertrag	-1'443	-4'000	-4'000	-2'496	1'504	-37.6%
42 Entgelte	-1'443	-4'000	-4'000	-2'496	1'504	-37.6%
Investitionsrechnung Saldo	968	670	670	464	-206	-30.7%
Investitionsrechnung Aufwand	968	670	670	464	-206	-30.7%
50 Sachanlagen	968	670	670	464	-206	-30.7%
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Beim Personalaufwand erklärt sich die Unterschreitung gegenüber dem Budget mit längeren Vakanzen infolge des ausgetrockneten Stellenmarkts und der damals bestehenden Lohnsituation. Auch nach der Aufhebung der Corona-Massnahmen, Mitte Februar 2022, wurden die budgetierten Aufwendungen für die Weiterbildungen nicht erreicht. Beim Sach- und übrigen Betriebsaufwand resultieren die Einsparungen bei Software-Lizenzen insbesondere durch Verzögerungen der Auslieferung neuer Software-Versionen. Die Kosten für den Unterhalt der IT-Hard- und Software sind auch tiefer ausgefallen als erwartet. Beim Leasingaufwand ist die Einsparung auf die besseren Konditionen der neuen MFP-Geräte zurückzuführen. Da einige Sitzungen nach wie vor online durchgeführt wurden, gab es zudem Einsparungen beim Spesenaufwand. Bei den übrigen Erträgen haben die erheblich geringeren Einkünfte bei den beschlagnahmten Vermögenswerten zu deutlich tieferen Erträgen geführt als budgetiert wurde. Auch bei den Gerichtsgebühren war ein merklicher Rückgang zu verzeichnen.

LUAE

Die Debitorenverluste fielen um Fr. 1.1 Mio. geringer aus als budgetiert, bedingt durch die Abnahme der laufenden Prozesskosten, welche eine Auswirkung der Verbuchung gemäss Bruttoprinzip ist. Die amtlichen Honorare und URP waren um rund Fr. 0.6 Mio. über dem Budget als Folge der Entscheide des Bundesstrafgerichts. Die Unterschreitung bei den Entgelten ist auf die Umstellung auf das Bruttoprinzip und die damit verbundene zeitliche Verzögerung der Erträge zurückzuführen.

Investitionsrechnung

Durch Teilaktivierungen fielen die Abschreibungen höher als budgetiert aus (Anwendung des Vorsichtsprinzips).

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Ergebnis Erfolgsrechnung	55'155	59'459	59'459	61'213	1'754	2.9%
- Abschreibungen*	453	299	299	894	595	198.8%
+ Nettoinvestitionen	968	670	670	464	-206	-30.7%
Finanzierungsrechnung Saldo	55'670	59'830	59'830	60'783	953	1.6%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Amtliche Honorare						
Saldo	3'873	-	4'900	5'518	618	12.6%
Total Aufwand	3'873	-	4'900	5'518	618	12.6%
Amtliche Honorare	-	-	-	-	-	-
Amtliche Honorare und unentgeltliche Rec	3'873	-	4'900	5'518	618	12.6%
Total Ertrag	-	-	-	-	-	-
Unentgeltliche Rechtspflege						
Saldo	4'461	5'200	5'200	5'036	-164	-3.2%
Total Aufwand	4'461	5'200	5'200	5'036	-164	-3.2%
Unentgeltliche Rechtspflege	-	-	-	-	-	-
Partei- und Prozesskostenentschädigungen	-	-	-	-	-	-
Unentgeltliche Rechtspflege	4'461	5'200	5'200	5'036	-164	-3.2%
Total Ertrag	-	-	-	-	-	-

Dargestellt werden sämtliche Spezialfinanzierungen sowie alle LUAE, deren Aufwand, Ertrag oder Saldo über 5 Mio. Franken betragen.

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Total	Saldo	1'071	833	833	653	-181	-21.7%
	Aufwand	1'071	833	833	653	-181	-21.7%
	Ertrag	-	-	-	-	-	-
Globalbudget	Saldo	103	163	163	189	26	15.7%
	Aufwand	103	163	163	189	26	15.7%
	Ertrag	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung	Saldo	968	670	670	464	-206	-30.7%
	Aufwand	968	670	670	464	-206	-30.7%
	Ertrag	-	-	-	-	-	-

I. Stellenplan

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Stellen total	378.96	382.52	382.52	377.26	-5.26	-1.4%
Ordentliche Stellen	376.71	380.52	380.52	375.44	-5.08	-1.3%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	2.25	2.00	2.00	1.82	-0.18	-9.0%

Die unbesetzten Stellen erklären sich mit längeren Vakanzen infolge des ausgetrockneten Stellenmarkts und mit der damals bestehenden Lohnsituation.

Aufgabenbereich 810: Finanzaufsicht

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Als oberstes Fachorgan der Finanzaufsicht ist die Finanzkontrolle fachlich unabhängig und in ihrer Tätigkeit nur Verfassung und Gesetz verpflichtet. Im Zentrum steht die Prüfung der Kontrollbereiche auf Rechtmässigkeit, Ordnungsmässigkeit, Wirksamkeit, Sparsamkeit sowie Wirtschaftlichkeit. Zu den ständigen Aufgaben gehören dabei die Prüfung des dem Grossen Rat unterbreiteten Jahresberichts mit Jahresrechnung, die internen Kontrollsysteme, die Vornahme von Schwerpunktprüfungen und Prüfungen im Auftrag des Bundes sowie die Prüfung von Jahresrechnungen bei Revisionsstellenmandaten. Darüber hinaus nimmt die Finanzkontrolle weitere Aufgaben wahr. Diese umfassen Sonderprüfungen und Beratungen des Regierungsrats, der Justizleitung, der Departemente oder der Staatskanzlei sowie von Grossratskommissionen.

Zuständige Kommission

Kommission für Aufgabenplanung und Finanzen (KAPF)

Gesamtbeurteilung

Die Finanzkontrolle führte im Berichtsjahr mit einem durchschnittlichen Personalbestand von 10.91 Stellen insgesamt 90 Revisionen durch. Die Prüfung der Jahresrechnung 2021 und der Jahresberichte von 10 Aufgabenbereichen bildeten die Schwerpunkte im 1. Quartal des Berichtsjahrs. Ausserdem prägte die Prüfung von 16 Revisionsstellenmandaten die Revisionstätigkeit des ersten Semesters.

In der zweiten Jahreshälfte standen 35 Schwerpunktprüfungen im Vordergrund der Finanzkontrolltätigkeit. Diese verteilten sich im Berichtsjahr wie folgt: Departement Volkswirtschaft und Inneres 4 Revisionen, Departement Bildung, Kultur und Sport 8 Revisionen, Departement Finanzen und Ressourcen 11 Revisionen, Departement Gesundheit und Soziales 7 Revisionen, Departement Bau, Verkehr und Umwelt 3 Revisionen und Staatskanzlei und Gerichte Kanton Aargau je 1 Revision. Im Berichtsjahr wurden ausserdem insgesamt 14 Kreditabrechnungen geprüft.

Im Jahr 2022 beschäftigte die "Digitale Transformation" und die damit verbundene Einführung einer neuen Revisionssoftware die Mitarbeitenden der Finanzkontrolle. Insbesondere aufgrund dieses zeitintensiven Projekts und wegen Vakanzen musste die ursprüngliche Revisionsjahresplanung angepasst und Schwerpunktprüfungen auf das Jahr 2023 verschoben werden. Die Finanzkontrolle erstattet dem Grossen Rat und dem Regierungsrat einen ausführlichen Bericht über ihre Tätigkeit und die wichtigsten Ergebnisse (§12 Abs. 5 GFK). Dieser Tätigkeitsbericht wird jeweils auf der Homepage der Finanzkontrolle Aargau veröffentlicht.

Als wesentlichste Risiken der Finanzkontrolle wurden im AFP 2022-2025 die Nichterkennung von Verstössen und die daraus resultierenden Qualitätseinbussen sowie die ungenügende Überprüfung der Kontrollbereiche und die unzureichende Mängelbehebung definiert. Die im Berichtsjahr geplanten Massnahmen zur Abdeckung dieser Risiken konnten durchgeführt werden und waren wirksam.

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar
 Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht
 Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch

Ziel 810Z001	Einheit	JB		JB	Abw.	Abw.	Steuer-	Status	
		2021	Budget 2022						2022
Die Finanzaufsicht erfolgt risikoorientiert, effizient und qualitativ hochwertig.								●	
12	Jahresrechnungsprüfung	Anzahl	-	14	14	0	0.0%	○	●
13	Jahresberichtsprüfung	Anzahl	-	10	10	0	0.0%	●	●
14	Kreditabrechnungsprüfung	Anzahl	-	9	14	5	55.6%	○	●
15	Schwerpunktprüfung	Anzahl	-	55	35	-20	-36.4%	●	■
16	Sonderprüfung	Anzahl	-	1	1	0	0.0%	○	●
04	Tätigkeit als Revisionsstelle	Anzahl	15	15	16	1	6.7%	◐	●
19	Revisionen pro 100% Stelle	%	-	9.6	8.3	-1.3	-14.1%	●	●
17	Aufwand Revisionen (ohne Qualitätssicherung)	Tage	-	1'480	1'130	-350	-23.6%	●	▲
18	Aufwand Qualitätssicherung	Tage	-	217	175	-42	-19.4%	●	▲
09	Aufwand weitere Tätigkeiten (Mitberichte, Beratung, Projekte etc.)	Tage	392	280	511	231	82.5%	◐	■
07	Anteil durchgeführte Revisionen zu geplanten Revisionen	%	82.9	95.0	84.9	-10.1	-10.6%	◐	●
08	Anteil mit Revisionen abgedeckter Risiken am Gesamtrisiko	%	41.6	49.0	41.7	-7.3	-14.9%	◐	●
20	Risikoabdeckung pro 100%-Stelle	%	-	4.3	3.8	-0.5	-11.6%	●	●
10	Produktivitätsgrad	%	75.6	73.0	75.7	2.7	3.7%	◐	●

09: Der Grund für die Budgetüberschreitung liegt insbesondere bei der erfolgreichen Umsetzung des Projekts "Digitale Transformation". Etappenziel des Projekts war, per 1. Januar 2023 eine neue Software für die generelle Projektführung, die Leistungserfassung und die Dokumentation der Finanzaufsichtsmandate einzuführen. Die notwendigen Arbeiten kosteten mehr Zeit als erwartet und wurden mit den vorhandenen internen Ressourcen geleistet.

14/15: Im Berichtsjahr reichten die Departemente deutlich mehr Kreditabrechnungen zur Prüfung ein. Die grosse Anzahl an Kreditabrechnungsprüfungen führte zu einer Reduktion bei den Schwerpunktprüfungen. Weitere Gründe für die Budgetunterschreitung bei den Schwerpunktprüfungen sind das Projekt "Digitale Transformation" und die Stellen-Unterbesetzung (Vakanz).

17/18: Die erwähnten Gründe (Projekt, Vakanz) führten zu weniger Revisionstagen. Daraus abgeleitet mussten auch weniger Qualitätssicherungstage investiert werden.

19: Die Anzahl Revisionen pro 100% Stelle reduzierte sich aufgrund der in das Digitalisierungsprojekt investierten Zeit.

08/20: Die generelle Risikoabdeckung liegt unter dem Budgetwert aufgrund der reduzierten Anzahl an Revisionen.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	1'800	2'234	2'234	2'003	-230	-10.3%
Globalbudget Aufwand	1'979	2'400	2'400	2'217	-183	-7.6%
30 Personalaufwand	1'906	2'223	2'223	2'056	-167	-7.5%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	68	172	172	156	-16	-9.1%
36 Transferaufwand	3	5	5	3	-2	-34.4%
39 Interne Verrechnungen	2	-	-	2	2	∞%
Globalbudget Ertrag	-178	-167	-167	-214	-47	28.4%
42 Entgelte	-65	-53	-53	-81	-28	53.6%
46 Transferertrag	-1	-	-	-2	-2	-∞%
49 Interne Verrechnungen	-112	-114	-114	-131	-17	15.1%
LUAE Saldo	-	-	-	-	-	-
LUAE Aufwand	-	-	-	-	-	-
LUAE Ertrag	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Aufwand	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Die Budgeteinsparung im Personalaufwand resultiert im Wesentlichen daraus, dass die neue Stelle als IT Revisor/in erst im September erfolgreich besetzt werden konnte. Der Ertrag liegt über dem Budget, da das Revisionsstellenmandat "Stiftung Sportförderung Schweiz", welches die Finanzkontrolle für das Jahr 2022 neu übernahm, zu nicht budgetierten Erträgen führte (42 Entgelte). Die Internen Verrechnungen liegen über dem Budget, da im Berichtsjahr für die Strassenrechnung aussergewöhnlich viele Kreditabrechnungen geprüft wurden.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Ergebnis Erfolgsrechnung	1'800	2'234	2'234	2'003	-230	-10.3%
- Abschreibungen*	-	-	-	-	-	-
+ Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	1'800	2'234	2'234	2'003	-230	-10.3%

*Abschreibungen Sachanlagen, Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen, Investitionsbeiträge

I. Stellenplan

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Stellen total	10.44	12.00	12.00	10.91	-1.09	-9.1%
Ordentliche Stellen	10.44	12.00	12.00	10.91	-1.09	-9.1%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	0	0	0	0	0	0.0%

Der durchschnittliche Personalbestand liegt aufgrund von unterjährigen Vakanzen unter Budget.

Aufgabenbereich 820: Öffentlichkeitsprinzip und Datenschutz

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Das Gesetz über die Information der Öffentlichkeit, den Datenschutz und das Archivwesen (IDAG) regelt die Aufgaben und Verantwortlichkeiten der beauftragten Person für Öffentlichkeit und Datenschutz und trägt den internationalen Abkommen im Datenschutz gemäss Schengen/Dublin sowie den bundesrechtlichen Vorgaben Rechnung. Es gilt für alle öffentlichen Organe des Kantons. Die beauftragte Person überwacht die Anwendung der Vorschriften des IDAG, berät Behörden bei der Anwendung der Bestimmungen des IDAG, erteilt Privaten Auskünfte über ihre Rechte und vermittelt zwischen Behörden und Privaten.

Zuständige Kommission

Kommission für allgemeine Verwaltung (AVW)

Gesamtbeurteilung

Das Streben öffentlicher Organe, die Bearbeitung von Personendaten in eine Cloud auszulagern, hat die Beauftragte für Öffentlichkeit wie schon im Vorjahr stark beschäftigt. Der Gang in die Cloud wird durch den Trend wichtiger Anbieter und Anbieterinnen verstärkt, Kundinnen und Kunden zum Wechsel von on premise Angeboten zu Cloud-Angeboten zur drängen.

Immer mehr Verwaltungsstellen, auch Schulen, wollen zur Verbesserung ihres Leistungsangebots oder der internen Zusammenarbeit Apps nutzen, die Cloud-Komponenten beinhalten. Die Verwaltung hat die oft sehr komplexe Aufgabe, auch bei Auslagerung ihre Verantwortung für die ihr anvertrauten Daten von Bürgerinnen und Bürgern wahrzunehmen. Entsprechend ergab sich Beratungs- und Aufsichtsbedarf bei der Beauftragten.

Mitte 2018 wurde gesetzlich die Datenschutz-Folgenabschätzung als Instrument des präventiven Datenschutzes eingeführt. Öffentliche Organe sollen schon vor Inbetriebnahme von IT-Anwendungen mit Personendaten die Risiken für die Grundrechte betroffener Personen abklären, statt dass erst im Nachhinein Grundrechtsverletzungen festgestellt werden. Die Beauftragte wirkt beratend und aufsichtsrechtlich darauf hin, dass Risiken durch geeignete Schutzmassnahmen auf ein zumutbares Mass reduziert werden. Insbesondere die Digitalisierungsstrategie des Kantons führte dazu, dass der Beauftragten zahlreiche Datenschutz-Folgenabschätzungen der kantonalen Verwaltung vorgelegt wurden.

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar
 Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht
 Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch

Ziel 820Z001	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die Leistungsfähigkeit der Stelle für Öffentlichkeitsprinzip und Datenschutz ist hoch.								●
Eingang								
01	Eingegangene Geschäftsfälle insgesamt	Anzahl	594	580	529	-51 -8.8%	○	
10	Anfragen von Privaten (Eingang)	Anzahl	155	170	127	-43 -25.3%	○	
11	Anzeigen von Privaten (Eingang)	Anzahl	23	15	12	-3 -20.0%	○	
12	Nicht komplexe Beratung von öffentlichen Organen (Eingang)	Anzahl	171	200	188	-12 -6.0%	○	
13	Komplexe Beratung von öffentlichen Organen (Eingang)	Anzahl	114	110	92	-18 -16.4%	○	
14	Gesuche betreffend Bewilligung von Videoanlagen (Eingang)	Anzahl	10	20	20	0 0.0%	○	
15	Überwachung der Vorschriften über das Öffentlichkeitsprinzip und den Datenschutz (auf Vorlage der öffentlichen Organe) (Eingang)	Anzahl	82	30	52	22 73.3%	○	
16	Stellungnahmen, Mitberichte etc. (Eingang)	Anzahl	39	35	38	3 8.6%	○	
Erledigung								
05	Erledigte Geschäftsfälle insgesamt	Anzahl	549	589	554	-35 -5.9%	◐	●
17	Anfragen von Privaten (Erledigung)	Anzahl	155	170	130	-40 -23.5%	◐	●
18	Anzeigen von Privaten (Erledigung)	Anzahl	21	15	13	-2 -13.3%	◐	●
19	Nicht komplexe Beratung von öffentlichen Organen (Erledigung)	Anzahl	173	200	187	-13 -6.5%	◐	●
20	Komplexe Beratung von öffentlichen Organen (Erledigung)	Anzahl	88	110	107	-3 -2.7%	◐	●
21	Gesuche betreffend Bewilligung von Videoüberwachungsanlagen (Erledigung)	Anzahl	9	20	21	1 5.0%	◐	●
22	Überwachung der Vorschriften über das Öffentlichkeitsprinzip (Erledigung)	Anzahl	63	39	58	19 48.7%	◐	▲
23	Stellungnahmen, Mitberichte etc. (Erledigung)	Anzahl	40	35	38	3 8.6%	◐	●
Eigene Geschäfte								
24	Mitwirkung in komm., kant., interkant. Arbeits- und Projektgruppen	Anzahl	5	5	10	5 100.0%	◐	●
25	Sensibilisierung der Bevölkerung	Anzahl	16	5	12	7 140.0%	◐	●
26	Kontrollen	Anzahl	11	20	30	10 50.0%	◐	●

01/10/12: Der leichte Rückgang bei der Gesamtzahl der Geschäftsfälle (I01) ist auf die gesunkenen Eingänge bei den Anfragen von Privaten (I10) und der nicht komplexen Beratung von öffentlichen Organen (I12) zurückzuführen. Bei diesen Geschäftsarten wird mit bis zu einer Stunde Aufwand pro Geschäft gerechnet. Der Rückgang bedeutet daher nur eine geringe Entlastung.

diese wird durch die Zunahme bei den aufwändigen Geschäften in Zusammenhang mit der Überwachung der Vorschriften (I15) aufgehoben.

13/15: Im Zusammenhang mit der Entgegennahme von Datenschutz-Folgenabschätzungen (als Teil von I15) werden die öffentlichen Organe bei der Durchführung der Risikobeurteilung und Verringerung der Risiken beraten. Es ist eine gewisse Verlagerung von der komplexen Beratung (I13) festzustellen.

05/17/18: Entsprechend dem geringeren Geschäftseingang gab es weniger Erledigungen.

22: Vgl. Kommentar zu I15.

24: (Inter)kantonale Arbeitsgruppen werden oft kurzfristig gebildet. 2022 kam es zu mehr Mitwirkungsanfragen als erwartet. Aufgrund der insgesamt kleinen Anzahl ist die Abweichung gross.

25: Sensibilisierung erfolgt unter anderem in Zusammenarbeit mit der Presse. Im Berichtsjahr hat es mehr geeignete Gelegenheiten gegeben als geplant.

26: Wegen Fristerstreckungen für die öffentlichen Organe konnten einige Kontrollen aus dem Vorjahr erst im Berichtsjahr erledigt werden.

Ziel 820Z004	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Der Anteil zeitgerechter Erledigungen ist hoch.								
01	Innerhalb von 30 Tagen erledigte Anfragen von Privaten	%	97.0	100.0	98.0	-2.0	-2.0%	● ●
02	Innerhalb von 90 Tagen erledigte Anzeigen von Privaten	%	90.0	90.0	85.0	-5.0	-5.6%	● ●
03	Innerhalb von 30 Tagen erledigte nicht komplexe Beratungen öffentlicher Organe	%	99.0	100.0	99.0	-1.0	-1.0%	● ●
04	Innerhalb von 90 Tagen erledigte komplexe Beratungen öffentlicher Organe	%	92.0	90.0	93.0	3.0	3.3%	● ●
05	Innerhalb von 30 Tagen erledigte Gesuche betreffend Bewilligung von Videoüberwachungsanlagen	%	100.0	100.0	100.0	0	0.0%	● ●

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	617	712	712	646	-66	-9.2%
Globalbudget Aufwand	637	712	712	646	-66	-9.2%
30 Personalaufwand	610	642	642	616	-26	-4.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	22	64	64	24	-40	-62.6%
36 Transferaufwand	6	5	5	6	0	7.9%
39 Interne Verrechnungen	-	-	-	0	0	∞%
Globalbudget Ertrag	-20	-	-	-	-	-
46 Transferertrag	-20	-	-	-	-	-
LUAE Saldo	-	-	-	-	-	-
LUAE Aufwand	-	-	-	-	-	-
LUAE Ertrag	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Aufwand	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Informatik und Telefonie werden seit Herbst 2021 kantonsintern bezogen und gewartet (inkl. Hard- und Software, keine interne Rechnungstellung); der AFP 2023-202026 wurde angepasst. Das Budget für externe Dienstleistungsaufträge wurde nur teilweise beansprucht.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Ergebnis Erfolgsrechnung	617	712	712	646	-66	-9.2%
- Abschreibungen*	-	-	-	-	-	-
+ Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	617	712	712	646	-66	-9.2%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

I. Stellenplan

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Stellen total	3.58	3.90	3.90	3.75	-0.15	-3.8%
Ordentliche Stellen	3.58	3.90	3.90	3.75	-0.15	-3.8%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	0	0	0	0	0	0.0%

Aufgabenbereich 100: Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Die Generalsekretariate unterstützen die politische Führung der Departemente. Sie erbringen zentrale Dienstleistungen für die Departementsleitung und für die Abteilungen. Dazu gehören das Personal-, Finanz- und Rechnungswesen, das Controlling, die Informatik, die Kommunikation und der Rechtsdienst sowie die politische Planung und die Geschäftskoordination. Die Generalsekretariate bilden die departementale Schnittstelle zur Staatskanzlei. Zusätzlich erledigen die Generalsekretariate in ausgewählten Bereichen Spezialaufgaben, unter Einschluss der Koordination und Führung interdepartementaler Projekte. Die Erarbeitung der departementalen Steuerungsbereichspläne (Aufgabenbereichspläne, Leistungsgruppenpläne) und des Jahresberichts sind weitere wesentliche Bestandteile dieses Aufgabenbereichs.

Zuständige Kommission

Kommission für allgemeine Verwaltung (AVW)

Leistungsgruppen

- LG 100.10 Zentrale Dienstleistungen und Projekte SK / Finanzen RR
- LG 200.10 Zentrale Dienstleistungen und Projekte DVI
- LG 300.10 Zentrale Dienstleistungen und Projekte BKS
- LG 400.10 Zentrale Dienstleistungen und Projekte DFR
- LG 500.10 Zentrale Dienstleistungen und Projekte DGS
- LG 600.10 Zentrale Dienstleistungen und Projekte BVU

Gesamtbeurteilung

Die anhaltende Covid-19-Pandemie-Krise im ersten Quartal, ab März 2022 die Ukraine-Krise sowie ab Herbst 2022 die drohende Strom- und Gasmangellage haben bei den Generalsekretariaten zu erheblichen Mehraufwänden geführt. Im vierten Quartal wurden zudem in mehreren Generalsekretariaten wesentliche Ressourcen für die Behandlung des Impairments der Kantonsspital Aarau AG gebunden. Nebst dem Tagesgeschäft begleiteten und koordinierten die Generalsekretariate zahlreiche, teils sehr komplexe strategische Vorhaben der Abteilungen und Ämter (zum Beispiel Steuergesetzrevision, Statistikgesetz, GAF-Revision, Sicherung berufliche Vorsorge Informationssicherheit, Sonderverordnung bezüglich Covid-19-Pandemie). Trotz des herausfordernden Umfelds konnten die Generalsekretariate die Ziele erreichen. Zudem wurden Fortschritte im Bereich der Digitalisierung erzielt.

Risikobeurteilung

Unsichere wirtschaftliche Entwicklung und eingeschränkter finanzieller Handlungsspielraum:

Damit der Kanton Aargau seine gesellschafts- und wirtschaftspolitischen Aufgaben gestalten kann, ist der Finanzhaushalt sparsam, wirtschaftlich, konjunkturgerecht sowie auf Dauer ausgeglichen zu führen. Seit Ende 2017 wurden die Schulden um über eine Milliarde Franken reduziert und sämtliche Verpflichtungen aus früheren Defiziten getilgt. Durch den Ukraine-Krieg und die dadurch gestiegenen Energiepreise sowie durch den Finanzhilfebeitrag an die Kantonsspital Aarau AG sah sich der Kanton Aargau mit einer Zusatzbelastung und Mehrausgaben konfrontiert. Trotz diesen unvorhergesehenen Herausforderungen im Berichtsjahr sind die Kantonsfinanzen weiterhin stabil. Dank der soliden Ausgleichsreserve verfügt der Kanton Aargau über eine gute Ausgangslage, um wichtige strategische Vorhaben umzusetzen.

Schwierigkeiten bei der Rekrutierung von Fachkräften

Der allgemeine Fachkräftemangel hat sich 2022 akzentuiert. Dies zeigt sich unter anderem darin, dass die Anzahl Bewerbungen je ausgeschriebene Stelle gesunken ist und dass die Fluktuationsrate der kantonalen Verwaltung im Berichtsjahr angestiegen ist (siehe Ziel 100Z008). Es ist daher wichtig, dass die Arbeitsbedingungen auch in einem schwierigen Umfeld attraktiv bleiben.

Auswirkungen einer Pandemie

Die breite Verfügbarkeit an Impfstoffen und eine hohe Impfbereitschaft in der Bevölkerung führten 2022 zu einer zunehmenden Eindämmung der Covid-19-Pandemie. Die Fallzahlen sind Ende 2022 deutlich zurückgegangen. Auch die Belastung der Spitäler durch die Pandemie ist massiv verringert worden. Sukzessive konnte der Regierungsrat im Einklang mit den Bundesbehörden die kantonalen Massnahmen zurücknehmen. Ein weiterer Lockdown oder Grenzschiessungen waren im Berichtsjahr nicht mehr nötig. Im Mai 2022 präsentierte der Regierungsrat den kantonalen Corona-Bericht: Die Massnahmen und der Handlungsbedarf sind diesem Bericht zu entnehmen.

Ausfall IT-Infrastruktur

Dieses Risiko traf 2022 nicht ein.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status: ● auf Kurs, ▲ teilweise auf Kurs, ■ nicht auf Kurs

100E001	Überprüfung Gebührenrecht (Zuständigkeit: DFR/SK)	●
Zielsetzung	Die Regelungen über die Bemessung, die Erhebung und den Bezug der Gebühren sollen vereinheitlicht und harmonisiert werden, damit die Verwaltung ähnliche Gebühren nach einheitlichen Rechtsgrundlagen erhebt. Die heute zersplitterten, sich in der Rechtsordnung an unterschiedlichen Orten befindlichen Normen sollen zusammengeführt werden und leicht auffindbar, transparent und vergleichbar sein.	
2010	Bestandesaufnahme und Zusammenstellung der Rechtsgrundlagen	
2011-2013	Überprüfung der einzelnen Gebühren (Bemessung, Weiterbestand)	
2010-2011	Normkonzept Gesetz und Dekret	
2012	Anhörung	
2013	Sistierung	
2020	Wiederaufnahme Projekt	
2021	Aktualisierung der Datenbasis und Wiederaufnahme der Gesetzgebungsarbeiten	
2022	Botschaft 1. Beratung und 2. Beratung	

Der Grosse Rat hat das neue Gebührengesetz (E-GebührG) am 13. September 2022 in erster Lesung beschlossen. Die zweite Lesung im Grossen Rat ist für September 2023 geplant. Gleichzeitig soll das Gebührendekret erlassen werden.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat Mio. Fr. 0.60

100E005	SmartAargau; Digitalisierung und Modernisierung der Verwaltung (interdepartementales Programm, Federführung SK)		
Zielsetzung	Mit dem Programm SmartAargau fördert der Regierungsrat gezielt Vereinfachungen und Digitalisierungsvorhaben in der kantonalen Verwaltung. Einerseits soll der Bevölkerung, den Unternehmen und den Gemeinden der Zugang zu kantonalen Angeboten und Dienstleistungen mittels Digitalisierung erleichtert werden. Andererseits sollen verwaltungsinterne Prozesse und Abläufe effizienter gestaltet werden.		
2017-2018	Vorprojekt mit Erarbeitung von Rahmenbedingungen und Projekten		
2018	Beschluss Umsetzungskonzept		
2018-2020	Umsetzung 1. Paket von Projekten		
2018-2019	Erarbeitung und Veröffentlichung der Strategie SmartAargau		
2019-2021	Umsetzung des 2. und 3. Pakets an Projekten		
2022-2024	Umsetzung weiterer Pakete an Projekten		
2023	Evaluation Programm SmartAargau		
<p>Im Juni 2022 hat der Regierungsrat dem 5. Umsetzungspaket zur Strategie SmartAargau mit 17 neuen Digitalisierungsvorhaben zugestimmt. Die Generalsekretärenkonferenz verabschiedete bereits im März 2022 zusätzlich ein Portfolio mit interdepartementalen Vorhaben, welches die digitale Durchdringung in der Kantonsverwaltung an wichtigen Querschnittsaufgaben intensiviert (z.B. Open Government Data, Cybersicherheit). Die Departemente und die Staatskanzlei beteiligten sich ferner erneut mit zahlreichen Veranstaltungen an den Schweizer Digitaltagen vom 12. bis 18. September 2022. Im Rahmen der SmartAargau-Weiterbildungsinitiative wurde ein Leadership-Forum eingeführt, das Führungsverantwortlichen die Möglichkeit gibt, sich zu ausgewählten Führungsthemen der digitalen Transformation auszutauschen. Mit dem neuen Kompetenz-Check können die Mitarbeitenden der kantonalen Verwaltung ihre eigenen digitalen Kompetenzen einschätzen und mit Hilfe der umfangreichen Mediathek gezielt erweitern. Ende Jahr startete die verwaltungsweite Ausschreibung für das 6. Umsetzungspaket (Realisierung ab Sommer 2023). Für die Zwischenevaluation der Strategie SmartAargau im Jahr 2023 wurden Konzept und Pflichtenheft erstellt sowie diverse Anbieter zur Offerteingabe eingeladen.</p>			
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Grosse Rat (GRB 2021-0176 vom 15.06.2021)			Mio. Fr. 3.93
100E006	Programm "Aargau 2030 – Stärkung Wohn- und Wirtschaftsstandort" (interdepartementales Programm, Federführung SK)		
Zielsetzung	Mit dem Programm "Aargau 2030 – Stärkung Wohn- und Wirtschaftsstandort" fördert der Regierungsrat die gesellschaftliche und wirtschaftliche Attraktivität des Standorts Aargau. Das Programm dient dazu, die hauptsächlich in den ersten beiden Strategien des Entwicklungsleitbilds 2021-2030 enthaltenen Stossrichtungen zu erfüllen.		
2020	Vorphase mit Erarbeitung von Handlungsempfehlungen und Stossrichtungen		
ab 2021	Umsetzung der Hauptphase mit 8 Teilprojekten		
2021	1. Durchführung der periodischen Wanderungsbefragung		
2024	2. Durchführung der periodischen Wanderungsbefragung		
2024	Zwischenevaluation der bisherigen Umsetzung		
<p>Der Regierungsrat lancierte im Frühjahr 2021 das Programm "Aargau 2030 – Stärkung Wohn- und Wirtschaftsstandort" sowie die damit verbundenen acht interdepartementalen Projekte. Ziele des Programms sind die weitere Verbesserung der Rahmenbedingungen für Wirtschaft und Gesellschaft im Kanton Aargau sowie langfristig die Stärkung der volkswirtschaftlichen Leistungsfähigkeit des Wohn- und Wirtschaftsstandorts Aargau im Einklang mit dem Entwicklungsleitbild (ELB) 2021–2030. Viele der geplanten Massnahmen erfolgen in enger Zusammenarbeit mit den Gemeinden, den Arbeitgeber- und Arbeitnehmerverbänden und weiteren Organisationen und Institutionen im Kanton Aargau. Deshalb führte der Regierungsrat am 27. April 2022 mit Vertreterinnen und Vertretern der Aargauer Gemeinden und weiteren zentralen Stakeholdern aus Wirtschaft und Gesellschaft eine Auftaktveranstaltung durch. Die Umsetzung der Projekte des Programms Aargau 2030 erfolgt individuell in Übereinstimmung mit den verfügbaren Ressourcen und der jeweiligen Meilensteinplanung. Eine ausführlichere Berichterstattung ist in der Botschaft zum Jahresbericht mit Jahresrechnung im Kapitel zu den Regierungsratsschwerpunkten enthalten.</p>			
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat			Mio. Fr. 0.81
200E004	Hightech Aargau, Weiterführung 2018-2022 (interdepartementales Projekt, Federführung DVI)		
Zielsetzung	Mit Hightech Aargau werden Rahmenbedingungen geschaffen, damit innovative Ideen und Lösungen möglichst rasch in marktfähige Produkte und Dienstleistungen umgesetzt werden können. Das Programm richtet sich vor allem an KMU im Aargau.		
2017	Beschluss Grosse Rat		
2018-2022	Umsetzung		
2021	Evaluation und Beschluss Grosse Rat über Weiterführung ab 2023		
<p>Die Massnahmen des Programms Hightech Aargau – insbesondere das Hightech Zentrum Aargau (HTZ) und der Forschungsfonds Aargau (FFA) – haben sich bewährt, wie die anhaltend grosse Nachfrage seitens der Aargauer KMU und die im Jahr 2021 erfolgte externe Evaluation bestätigen. Der Grosse Rat hat im selben Jahr der Verstetigung von HTZ und FFA ab 2023 im bisherigen finanziellen Rahmen zugestimmt. Der Entwicklungsschwerpunkt 200E004 'Hightech Aargau' konnte darum per Ende 2022 abgeschlossen werden. Die laufende Weiterentwicklung der Innovationsförderlandschaft Aargau ist Thema des 2021 gestarteten Entwicklungsschwerpunkts 245E006 'Förderung ressourcenschonender Innovation'.</p>			
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2017-0162 vom 16. Mai 2017			Mio. Fr. 25.60

600E003	Klimaschutz und Klimaanpassung (interdepartementales Projekt, Federführung BVU)	
Zielsetzung	Koordination der klimarelevanten Aktivitäten, Erarbeitung und Umsetzung einer kantonalen Klimaschutz- und Klimaanpassungsstrategie.	
2020	Aufbau Projekt und departementsübergreifende Zusammenarbeit, Erstellung einer Metrik, Strategie und Handlungsfelder festlegen	
2021 ff.	Definition neue Massnahmen, Umsetzung der Massnahmen und Überwachung	

Aufbauend auf dem im 2021 veröffentlichten Klimakompass und den darin skizzierten Handlungsfeldern wurde im Frühling 2022 der Massnahmenplan als zweiter Teil der regierungsrätlichen Klimastrategie publiziert. Darin werden aktuell rund 90 Vorhaben des Kantons im Klimaschutz bzw. in der Klimaanpassung ausgewiesen.

Um den Fortschritt und die Zielerreichung der Klimastrategie messen und kommunizieren zu können, wurde in Zusammenarbeit mit einer interdepartementalen Begleitgruppe ein Monitoring-Konzept erarbeitet. Seit Dezember 2022 wird auf der Kantonswebseite der Fortschritt in der Umsetzung der Klimastrategie mit Hilfe von verschiedenen Indikatoren dokumentiert.

Für innovative Klimamassnahmen und Pilotprojekte stehen den Departementen und Fachstellen seit 2021, verteilt über vier Jahre, 10 Millionen Franken als Anschubfinanzierung zur Verfügung. In bisher vier Tranchen bewilligte der Regierungsrat insgesamt 36 Projektanträge, welche die Kriterien zur Zielsetzung und Wirkung, Innovationscharakter sowie zur Umsetzung und Kommunikation erfüllen.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar
 Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht
 Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch

Ziel 100Z001	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Parlamentarische Vorstösse werden fristgerecht bearbeitet und umgesetzt.									
01	Vom Grossen Rat eingereichte parlamentarische Vorstösse	Anzahl	143	188	251	63	33.5%	◐	▲
02	Bearbeitete und an den Grossen Rat verabschiedete parlamentarische Vorstösse	Anzahl	164	188	216	28	14.9%	◐	●
03	Aufwand für die Bearbeitung parlamentarischer Vorstösse	Fr.	240'833	266'900	289'736	22'836	8.6%	◐	●
04	Durchschnittliche Kosten für die Beantwortung eines parlamentarischen Vorstosses	Fr.	1'468	1'420	1'341	-78	-5.5%	◐	●
05	Anteil innerhalb von 3 Monaten beantworteter parlamentarischer Vorstösse	%	83.5	92.6	93.5	1.0	1.0%	◐	●
21	Vorstösse, die älter als 3 Jahre sind	Anzahl	29	29	33	4	13.8%	◐	●

01-03: Es wurden mehr Vorstösse als erwartet eingereicht und bearbeitet.

21: Aufwändige Gesetzesrevisionen (z.B. Spitalgesetz) führten dazu, dass nicht alle Vorstösse rechtzeitig beantwortet werden konnten.

Ziel 100Z002	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Der Geschäftsverkehr des Regierungsrats mit dem Grossen Rat ist sichergestellt.									
01	Von den Departementen/Staatskanzlei dem Regierungsrat eingereichte Vorträge/Geschäfte	Anzahl	1'166	1'190	1'318	128	10.8%	◐	●
02	Vorlagen an den Grossen Rat (Botschaften)	Anzahl	52	52	50	-2	-3.8%	◐	●

Ziel 100Z003	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Der Rechtsfrieden wird durch definitive Erledigung der Beschwerden wieder hergestellt.									
01	Eingänge Beschwerden zur Stellungnahme oder zum Entscheid in Departementen	Anzahl	651	525	535	10	1.9%	○	●
02	Anteil der nicht angefochtenen Beschwerdeentscheide	%	90.5	88.9	87.6	-1.3	-1.5%	●	●
03	Anteil der von der nächsthöheren Beschwerdeinstanz vollumfänglich bestätigten Beschwerdeentscheide von Regierungsrat und Departement	%	62.0	74.2	84.4	10.1	13.7%	●	●
04	Durchschnittliche Behandlungsdauer der Beschwerden	Monat	4.2	4.9	5.5	0.6	12.8%	●	●

04: Die Behandlungsdauer ist stark abhängig von der Art der Beschwerde und ob es sich um gleichartige oder komplexe Einzelbeschwerden handelt. Je nachdem wie stark die Rechtsdienste der Departemente zusätzlich zu den Beschwerden mit Rechtsetzungsprojekten und komplexen Geschäften belastet sind, wie beispielsweise dem Ukraine-Konflikt, hat dies Auswirkungen auf die Behandlungsdauer.

Ziel 100Z004	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die Begleichung der Zahlungsverbindlichkeiten erfolgt fristgerecht.									
01	Kreditorenrechnungen	Anzahl	360'703	346'200	375'944	29'744	8.6%	○	●
03	Einhalten der Zahlungsziele Kreditoren	%	75.4	88.0	89.2	1.2	1.4%	●	●

Ziel 100Z008	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die Personalpolitik wird umgesetzt.									
01	Bewerbungen pro Stelle	Anzahl	33	40	25	-15	-36.7%	●	▲
02	Krankheits- und Unfallstunden pro Vollzeitstelle	Anzahl	61	59	80	21	35.9%	●	▲
03	Zeitguthaben (Ferien, Gleitzeit, Überstunden und DAG) pro Vollzeitstelle in Stunden	Anzahl	66	60	67	7	11.7%	●	●
04	Fluktuationsrate netto	%	6.2	5.2	7.2	2.0	37.7%	●	▲
05	Kantonale Angestellte pro 1000 Einwohner	Anzahl	6.3	6.7	6.4	-0.3	-5.2%	●	●
06	Weiterbildungskosten (interne und externe) pro Fr. Stelle		1'587	2'100	1'820	-280	-13.3%	●	●

01: Aufgrund des allgemeinen Fachkräftemangels ging die Anzahl Bewerbungen zurück.
 02: Der Anstieg bezieht sich auf Krankheitsstunden und nicht auf vermehrte Unfälle.
 04: Aufgrund des guten Arbeitsmarkts ist die Fluktuationsrate im Berichtsjahr angestiegen.
 06: Weiterbildungen wurden nach der Covid-19-Pandemie erst langsam wieder angeboten und der Beitrag an die Interkantonale Polizeischule Hitzkirch (IPH) war im Berichtsjahr tiefer als geplant.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	40'783	48'954	51'481	43'585	-7'896	-15.3%
Globalbudget Aufwand	43'473	51'917	54'445	46'615	-7'830	-14.4%
30 Personalaufwand	28'996	30'315	30'403	29'768	-635	-2.1%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'441	10'383	13'342	8'154	-5'188	-38.9%
34 Finanzaufwand	-0	-	-	-1	-1	-∞%
36 Transferaufwand	7'094	10'275	9'756	7'615	-2'141	-21.9%
39 Interne Verrechnungen	942	944	944	1'078	135	14.3%
Globalbudget Ertrag	-2'690	-2'963	-2'963	-3'030	-66	2.2%
42 Entgelte	-275	-263	-263	-239	24	-9.3%
43 Übrige Erträge	-13	-45	-45	-45	-1	1.6%
44 Finanzertrag	-1	-7	-7	-8	-1	11.9%
46 Transferertrag	-423	-71	-71	-897	-826	1'162.7%
49 Interne Verrechnungen	-1'979	-2'578	-2'578	-1'842	736	-28.6%
LUAE Saldo	1'292	967	967	-2'559	-3'526	-364.5%
LUAE Aufwand	1'369	1'541	1'541	-1'949	-3'490	-226.4%
30 Personalaufwand	1'044	810	810	-2'688	-3'498	-431.8%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	157	30	30	22	-8	-26.1%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	168	201	201	168	-33	-16.6%
37 Durchlaufende Beiträge	-	500	500	549	49	9.8%
LUAE Ertrag	-78	-574	-574	-610	-36	6.3%
42 Entgelte	-57	-54	-54	-37	17	-32.3%
43 Übrige Erträge	-	-20	-20	-25	-5	23.7%
47 Durchlaufende Beiträge	-	-500	-500	-549	-49	9.8%
49 Interne Verrechnungen	-21	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Saldo	388	1'643	1'283	568	-715	-55.7%
Investitionsrechnung Aufwand	388	1'643	1'283	568	-715	-55.7%
50 Sachanlagen	388	1'243	883	568	-315	-35.7%
56 Eigene Investitionsbeiträge	-	400	400	-	-400	-100.0%
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Angepasstes Budget:

Für den Covid-19 "Schutzschirm" zur Unterstützung von Grossveranstaltungen wurde ein Nachtragskredit von 3 Millionen Franken bewilligt. Zusätzlich bewilligte der Regierungsrat gemäss § 14 Abs. 2 des Gesetzes über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen (GAF) eine Budgetverschiebung von 46'800 Franken zulasten der Leistungsgruppe 600.10 'Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte BVU' und eine Budgetverschiebung von 660'000 Franken bezüglich Entwicklungsschwerpunkt 600E003 "Klimaschutz und Klimaanpassung" in die Aufgabenbereiche 245 'Standortförderung', 310 'Volksschule', 320 'Berufsbildung und Mittelschule', 430 'Immobilien', 440 'Landwirtschaft', 535 'Gesundheit', 615 'Energie', 620 'Umweltschutz' sowie 625 'Umweltentwicklung'.

Kommentare zu Abweichungen des Globalbudgets nach Leistungsgruppen

LG 100.10 Zentrale Dienstleistungen und Projekte SK / Finanzen Regierungsrat

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Für das Programm SmartAargau waren 450'000 Franken für Digitalisierungsprojekte der Departemente budgetiert. Diese Position wurde nicht beansprucht, weil die Departemente die SmartAargau Projekte innerhalb ihrer Globalbudgets kompensieren konnten. Zudem wurde die budgetierte Jahrestanche für den Verpflichtungskredit SmartAargau nicht ausgeschöpft, weil zum Beispiel Weiterbildungen in das ordentliche Weiterbildungsprogramm von HR Aargau übernommen wurden, die Kommunikation vorwiegend von internen Spezialisten konzipiert und umgesetzt wurde und die Digitaltage Aargau günstiger durchgeführt werden konnten.

39 Interne Verrechnungen: Die Benutzung der Staatswagen lag über den Werten der Coronajahre, da wieder mehr externe Sitzungen stattfanden.

LG 100.20 Zentrale Dienstleistungen und Projekte DVI

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Die geringeren Aufwendungen sind vor allem im Informatikbereich und bei den externen Informatik-Dienstleistungen entstanden. Durch Verzögerungen bei der Inbetriebnahme der Geschäftsapplikation "JustThis" verschieben sich die Folgekosten im Software Unterhalt. Als Folge der Covid-Krise wurden bereits im Vorjahr Umrüstungen (Notebooks) und Ersatzbeschaffungen vorgenommen. Bei den externen Dienstleistungen waren keine zusätzlichen oder ungeplanten Studien oder Gutachten notwendig.

36 Transferaufwand: Geplante Projektbeiträge (gesamtschweizerisches Projekt „Justitia 4.0“) an das Konkordat der kantonalen Polizei- und Justizdirektoren (KKJPD) werden erst später anfallen.

LG 100.30 Zentrale Dienstleistungen und Projekte BKS

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Der Minderaufwand im Sach- und übrigen Betriebsaufwand ist hauptsächlich auf den Covid-19 "Schutzschirm" zur Unterstützung von Grossveranstaltungen zurückzuführen, welcher nicht ausgeschöpft wurde. Weiterer Minderaufwand entsteht durch die zurückhaltende Anschaffung von Mobiliar sowie dem geringeren Bedarf an Drucksachen.

36 Transferaufwand: Der höhere Transferaufwand ist auf Budgetabweichungen innerhalb der verschiedenen Projekte der interkantonalen Zusammenarbeit in der Bildungsentwicklung, insbesondere im Bereich der Digitalisierung, zurückzuführen.

LG 100.40 Zentrale Dienstleistungen und Projekte DFR

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Die Unterschreitung ist hauptsächlich auf einen geringeren Bedarf an Externe Dienstleistungen und IT-Dienstleistungen zurückzuführen.

LG 100.50 Zentrale Dienstleistungen und Projekte DGS

30 Personalaufwand: Der Personalaufwand des Generalsekretariats des DGS wurde im Berichtsjahr unterschritten. Einerseits konnten tiefer dotierte Arbeitsverträge abgeschlossen werden als im Budget vorgesehen war, andererseits mussten Weiterbildungen verschoben werden.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Das Budget 2022 im Sach- und übrigen Betriebsaufwand wurde primär aufgrund der Nichtausschöpfung des Informatikbudgets unterschritten. Projektverschiebungen, die Nichtausschöpfung von Weiterentwicklungsbudgets sowie unter Budget durchgeführte Projekte führten dazu, dass die vorgesehenen Mittel nicht vollständig ausgeschöpft werden mussten.

LG 100.60 Zentrale Dienstleistungen und Projekte BVU

30 Personalaufwand: Nicht besetzte ordentliche Stellen und Praktikumsstellen führten zu geringeren Lohnaufwendungen.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Aus vergangenen Jahren verzögerte Projektrealisierungen im IT-Bereich führten zu einer Mehrbelastung. Weiter führten die nicht budgetierten Aufwendungen im Rahmen der kantonalen Kampagne "Versorgungssicherheit Strom und Gas" und des Projekts "POWER AARGAU"(Grossanlass Energie), welches komplett aus Beiträgen Dritter finanziert wurde (vgl. 46 Transferertrag), zu Mehrkosten.

36 Transferaufwand: Für den Entwicklungsschwerpunkt 600E003 "Klimaschutz und Klimaanpassung" wurden zentral 2,5 Millionen Franken eingestellt, davon 1,6 Millionen Franken im Globalbudget. Diese Mittel wurden von den Departementen nur teilweise beansprucht, weil einerseits sich einige Projekte verzögerten und weil weniger Projekte als erwartet eingegeben und umgesetzt wurden (Fr. 660'000.- siehe auch angepasstes Budget).

Für die Nachsanierungsphase der Sondermülldeponie Kölliken (SMDK) waren 0,96 Millionen Franken budgetiert. Diese wurden gemäss Liquiditätsplanung der SMDK nicht beansprucht (vgl. 49 Interne Verrechnungen).

46 Transferertrag: Die Einnahmen setzen sich vorwiegend aus Beiträgen an das Projekt POWER AARGAU zusammen, das vom Stapferhaus umgesetzt wurde (Fr. 637'615.-).

49 Interne Verrechnungen: Die interne Verrechnung betrifft die Leistungsvereinbarung für Querschnittleistungen des Generalsekretariats zu Gunsten der Spezialfinanzierung Strassenrechnung. Die Verrechnung basiert auf einer detaillierten Leistungserfassung. Es werden effektiv geleistete Stunden an die Spezialfinanzierung Strasse verrechnet (Mehrertrag Fr. 175'000.-).

Die interne Verrechnung zu Lasten der Spezialfinanzierung Sonderlasten berechnet sich entsprechend dem Finanzbedarf der SMDK (vgl. Kontengruppe 36 Transferaufwand). Gemäss Liquiditätsplanung wurden diese nicht beansprucht (Minderertrag Fr. 965'000.-).

LUAE

Kommentare zu Abweichungen der LUAE nach Leistungsgruppen

LG 100.10 Zentrale Dienstleistungen und Projekte SK / Finanzen Regierungsrat

Im Berichtsjahr wurden Rückstellungen für die aktiven und nicht mehr aktiven Regierungsräte beziehungsweise deren Hinterbliebene insbesondere infolge Anpassung der versicherungsmathematischen Berechnungsgrundlagen aufgelöst.

Investitionsrechnung

Angepasstes Budget:

Budgetverschiebung von Fr. 360'000 von der Investitionsrechnung AB 200 (Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte DVI) zugunsten AB 255 (Straf- und Massnahmenvollzug) wegen Mehrkosten bei der Beschaffung einer Handydetektionsanlage in der Strafvollzugsanstalt.

Kommentare zu Abweichungen der Investitionsrechnung nach Leistungsgruppen

LG 100.20 Zentrale Dienstleistungen und Projekte DVI

50 Sachanlagen: Durch Verzögerungen bei der Einführung der Geschäftsapplikation "JustThis" bei der Staatsanwaltschaft und beim Amt für Justizvollzug wurde das Budget 2022 nicht ausgeschöpft.

LG 100.30 Zentrale Dienstleistungen und Projekte BKS

50 Sachanlagen: Der erwartete Bedarf an externen Studien im Zusammenhang mit der Errichtung Mittelschule Fricktal ist tiefer ausgefallen.

LG 100.60 Zentrale Dienstleistungen und Projekte BVU

56 Eigene Investitionsbeiträge: Für den Entwicklungsschwerpunkt 600E003 "Klimaschutz und Klimaanpassung" wurden zentral 2,5 Millionen Franken eingestellt, davon 0,4 Millionen Franken in der Investitionsrechnung. Diese Mittel wurden von den Departementen nicht beansprucht.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Ergebnis Erfolgsrechnung	42'075	49'921	52'449	41'026	-11'422	-21.8%
- Abschreibungen*	168	201	201	168	-33	-16.6%
+ Nettoinvestitionen	388	1'643	1'283	568	-715	-55.7%
Finanzierungsrechnung Saldo	42'295	51'363	53'530	41'427	-12'104	-22.6%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Total	Saldo	6'568	8'225	11'143	7'133	-4'009	-36.0%
	Aufwand	6'588	9'190	12'107	7'153	-4'954	-40.9%
	Ertrag	-19	-965	-965	-20	945	-97.9%
Globalbudget	Saldo	6'180	6'782	10'060	6'565	-3'494	-34.7%
	Aufwand	6'200	7'747	11'024	6'585	-4'439	-40.3%
	Ertrag	-19	-965	-965	-20	945	-97.9%
Investitionsrechnung	Saldo	388	1'443	1'083	568	-515	-47.5%
	Aufwand	388	1'443	1'083	568	-515	-47.5%
	Ertrag	-	-	-	-	-	-

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Beschluss Grosser Rat	Kredit	Kredit mit Teuerung	beanspruch- ter Kredit 31.12.2022	Restkredit absolut	in %
High-Tech, Umsetzungskonz. Innovationsp.						
VK, einmaliger Aufwand	13.01.2015	8'000	8'000	2'973	5'027	63
Hightech Aargau; Weiterführung						
VK, einmaliger Aufwand	16.05.2017	25'600	25'600	24'947	653	3
Beschaffung JustThis						
VK, einmaliger Aufwand	29.08.2017	4'435	4'435	3'227	1'208	27
VK, wiederkehrender A.	29.08.2017	150	150	-	-	-
Ablösung PULS (Teilkredit BKS)						
VK, einmaliger Aufwand	18.06.2019	317	317	204	113	36
Errichtung Mittelschule Fricktal (BKS)						
VK, einmaliger Aufwand	09.11.2021	750	750	161	589	78
Covid-19 "Schutzschirm"						
VK, einmaliger Aufwand	26.04.2022	6'000	6'000	4	5'996	100
SMDK Nachsanierungsphase						
VK, einmaliger Aufwand	30.11.2004	225'000				
ZK, einmaliger Aufwand	10.05.2011	57'000	282'000	230'178	51'822	18
Massnahmen für Schutzsuchende Ukraine						
VK, einmaliger Aufwand	28.06.2022	518	518	59	459	89

VK= Verpflichtungskredit, ZK = Zusatzkredit / VK mit wiederkehrendem Aufwand enthalten keine Angabe zum beanspruchten Kredit per 31.12. des Berichtsjahres

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	172.29	177.98	179.53	178.23	-1.30	-0.7%
Ordentliche Stellen	170.07	175.48	175.78	174.98	-0.80	-0.5%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	2.22	2.50	3.75	3.25	-0.50	-13.3%

LG 100.10 Zentrale Dienstleistungen und Projekte SK / Finanzen RR

Anzahl	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total RR	5.70	5.90	5.90	5.80	-0.10	-1.7%
Ordentliche Stellen RR	5.00	5.00	5.00	5.00	0	0.0%
Fremdfinanzierte Stellen RR	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen RR	0.70	0.90	0.90	0.80	-0.10	-11.1%

LG 100.20 Zentrale Dienstleistungen und Projekte DVI

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Stellen total	27.01	27.60	27.60	27.56	-0.04	-0.1%
Ordentliche Stellen	26.41	27.00	27.00	26.98	-0.02	-0.1%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	0.60	0.60	0.60	0.58	-0.02	-3.3%

LG 100.30 Zentrale Dienstleistungen und Projekte BKS

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Stellen total	55.72	58.15	59.40	58.55	-0.85	-1.4%
Ordentliche Stellen	55.65	57.15	57.15	56.93	-0.22	-0.4%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	0.07	1.00	2.25	1.62	-0.63	-28.0%

Projektstellen

Die Abweichung ergibt sich aus den nicht vollständig ausgeschöpften Projektstellenprozenten in Zusammenhang mit den Massnahmen für die Schutzsuchenden aus der Ukraine.

LG 100.40 Zentrale Dienstleistungen und Projekte DFR

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Stellen total	20.78	23.20	23.20	22.76	-0.44	-1.9%
Ordentliche Stellen	20.78	23.20	23.20	22.76	-0.44	-1.9%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	0	0	0	0	0	0.0%

LG 100.50 Zentrale Dienstleistungen und Projekte DGS

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Stellen total	28.31	28.58	28.58	28.75	0.17	0.6%
Ordentliche Stellen	28.31	28.58	28.58	28.75	0.17	0.6%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	0	0	0	0	0	0.0%

Das Überschreiten des budgetierten Stellenplans ergab sich primär durch den Austritt einer Leitungsperson mit hohem Gleitzeit- und Feriensaldo.

LG 100.60 Zentrale Dienstleistungen und Projekte BVU

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Stellen total	34.77	34.55	34.85	34.81	-0.04	-0.1%
Ordentliche Stellen	33.92	34.55	34.85	34.56	-0.29	-0.8%
Fremdfinanzierte Stellen	-	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	0.85	0	0	0.25	0.25	∞%

Aufgabenbereich 120: Zentrale Stabsleistungen

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Der Grundauftrag besteht in der optimalen Unterstützung des Regierungsrats in allen operativen, strategischen, kommunikativen und rechtlichen Belangen seiner Tätigkeit. Im operativen Bereich zählen dazu insbesondere die Vorbereitung, Begleitung und Nachbearbeitung der Regierungsratssitzungen sowie die Geschäftsplanung und -koordination. Zudem werden Wahlen und Abstimmungen auf eidgenössischer, kantonaler, Bezirks- und Kreisebene vorbereitet und durchgeführt sowie Schlichtungseingaben von kantonalen Angestellten und von Lehrpersonen behandelt, die sich auf eine personalrechtliche Streitigkeit mit der Anstellungsbehörde beziehen. Auf strategischer Ebene bereitet die Staatskanzlei die langfristige Aufgabenplanung vor, und sorgt in Zusammenarbeit mit den Departementen für deren Umsetzung in der Mittelfristplanung. Ferner plant und koordiniert sie die Aussenbeziehungen. Im kommunikativen Bereich informiert die Staatskanzlei über die Arbeit von Regierungsrat und Departementen, bereitet Grossveranstaltungen vor und betreut den Auftritt des Kantons auf www.ag.ch. Der Rechtsdienst des Regierungsrats erstellt Mitberichte und Gutachten zuhnden des Regierungsrats und des Grossen Rats und verfasst Entscheidentwürfe zu Beschwerden, bei denen ein Departement bereits verfahrensmässig einbezogen war.

Zuständige Kommission

Kommission für allgemeine Verwaltung (AVW)

Leistungsgruppen

LG 120.10 Kanzleidienste, Publikationen, Wahlen
 LG 120.20 Strategie und Aussenbeziehungen
 LG 120.30 Kommunikationsdienst Regierungsrat
 LG 120.40 Verwaltungsinterne Rechtspflege und -beratung

Gesamtbeurteilung Generalsekretariat

Die hohe Qualität der operativen Abläufe im Zusammenhang mit der Regierungsratssitzung konnte aufrechterhalten werden. Die Gesamtzahl der Regierungsgeschäfte lag leicht über Budget, jedoch tiefer als noch im Vorjahr. Nach der Lockerung der Pandemiemassnahmen konnten die Sitzungen wieder nahezu vollständig physisch durchgeführt werden. Die Sitzungsapp "DigitalMeeting" wurde in den Regelbetrieb überführt, nachdem das Projekt erfolgreich abgeschlossen wurde. Der technische Betrieb lief weitgehend stabil. Das digitale Angebot wurde sowohl für die Sitzungsvorbereitung wie auch für die Durchführung rege genutzt. Die Funktionalitäten wurden kontinuierlich technisch, als auch in Bezug auf die Benutzerfreundlichkeit, weiter verbessert.

Wahlen und Abstimmungen: Im Vergleich zu den Jahren mit eidgenössischen oder kantonalen Gesamterneuerungswahlen war es im aktuellen Berichtsjahr relativ ruhig. Es wurden an drei Terminen Volksabstimmungen durchgeführt. Am letzten Blanko-Abstimmungstermin des Jahrs fanden weder eidgenössische noch kantonale Abstimmungen statt. Daneben wurden an allen Terminen Ersatzwahlen auf Bezirks- und Kreisebene durchgeführt.

Gesamtbeurteilung Strategie und Aussenbeziehungen

Im zurückliegenden Jahr standen für die Abteilung Strategie und Aussenbeziehungen die Koordination des Programms "Aargau 2030 – Stärkung Wohn- und Wirtschaftsstandort", die Vorbereitung einer Zwischenevaluation des Programms SmartAargau zur digitalen Transformation der Kantonsverwaltung und in Zusammenarbeit mit den Departementen Volkswirtschaft und Inneres sowie Bau, Verkehr und Umwelt die Erarbeitung eines Grundlagenberichts im Hinblick auf eine Totalrevision des Gemeindegesetzes im Vordergrund. Die drei erwähnten Vorhaben sind interdepartemental angelegte komplexe Projekte oder Programme, die einen breiten Einbezug sämtlicher Departemente erfordern und zahlreiche Schnittstellen aufweisen. Daneben hat die Abteilung in weiteren interdepartementalen Projekten unterstützend mitgewirkt (unter anderem beim Entwicklungsschwerpunkt Klimaschutz und Klimaanpassung, bei der GAF-Revision oder in der Task Force Versorgungssicherheit).

In den Aussenbeziehungen wurde im Jahr 2022 die Nationalratspräsidentinnenfeier zu Ehren von Irène Kälin organisiert und durchgeführt. Die Abteilung Strategie und Aussenbeziehungen betreute im Berichtsjahr 2022 zudem das Präsidium der Nordwestschweizer Regierungskonferenz von Regierungsrat Markus Dieth sowie das Präsidium von Regierungsrat Stephan Attiger in der Hochrheinkommission. Im Bereich der Interessenvertretung lag ein Fokus neben den Schlüsselgeschäften (Dossierstrategie) auf den aktuellen Themen Strom- und Gas-Mangellage sowie den Folgen des Ukrainekriegs. Nach der Covid-19-Pandemie konnten 2022 wieder alle geplanten Treffen des Regierungsrats mit den nationalen Parlamentarierinnen und Parlamentariern durchgeführt werden.

Gesamtbeurteilung Kommunikationsdienst Regierungsrat

Nach den stark von der Covid-19-Pandemie geprägten Jahren 2020 und 2021 stand auch das Jahr 2022 für den Kommunikationsdienst des Regierungsrats (KDRR) und teilweise die Kommunikationsdienste der Departemente im Zeichen der Krisenkommunikation. Die im ersten Quartal abnehmende Belastung durch die Covid-19-Pandemie wurde zuerst vom russischen Angriffskrieg gegen die Ukraine und anschliessend von den stark gestiegenen Risiken einer Strom- und Gas-Mangellage überlagert. Die aussergewöhnlichen Ereignisse führten deshalb zu einer grossen Anzahl an Medienmitteilungen, Bulletins und Newsletter. Die Organisation und Durchführung von Medienkonferenzen und Point de Presse sowie die Bewirtschaftung der diversen digitalen Kanäle und Plattformen wurde jederzeit gewährleistet.

Das während der Covid-19-Pandemie im Rahmen des Projekts Kommunikation Kanton Aargau 4.0 aufgebaute Kompetenzzentrum Visuelle Kommunikation konnte 2022 weiterentwickelt und verstetigt werden. Die Informationsbroschüre über die Organisation des Aargauer Staatswesens (vormals "Blickpunkt") wurde 2021 und 2022 neu konzipiert (moderner, nutzerfreundlicher Faltprospekt "Kanton Aargau kurz erklärt") und digitalisiert (www.ag.ch/portrait). Der KDRR unterstützte zudem diverse Projekte, Vorhaben und Veranstaltungen (unter anderem "Aargau 2030 – Stärkung Wohn- und Wirtschaftsstandort", Nationalratspräsidentinnenfeier oder Marché concours national de chevaux).

Gesamtbeurteilung Rechtsdienst Regierungsrat

Die Geschäftslast des Rechtsdiensts des Regierungsrats blieb 2022 konstant sehr hoch. Im Beschwerdewesen sind hierzu insbesondere die zusätzlichen Beschwerden als Folge von Covid-Pandemie-Massnahmen erwähnenswert (zum Beispiel Ablehnung beantragter Finanzhilfen zur Abfederung der wirtschaftlichen Auswirkungen, Anordnung von Betriebsschliessungen respektive von Quarantänemassnahmen). Überdies war ein sehr umfangreiches Disziplinarverfahren anhängig und es fielen diverse Sonderaufgaben im Zusammenhang mit der Ukraine-Krise und der drohenden Energieversorgungsmangellage an. Trotz dieser Umstände wurden wiederum in qualitativer Hinsicht die hohen Vorgaben erfüllt; ersichtlich ist dies unter anderem aus der weitgehenden Akzeptanz der Beschwerdeentscheide bei den Verfahrensbeteiligten. Der Rechtsdienst des Regierungsrats wurde sodann durch diverse Rechtsetzungsprojekte wie zum Beispiel die Revision des Gebührenrechts (100E001), SmartAargau (100E005) oder die Revision des Verwaltungsrechtspflegegesetzes (VRPG) und durch den Erlass neuen Rechts unter anderem im Zusammenhang mit der drohenden Energieversorgungsmangellage sowie der Migrationssituation stark gefordert. Obwohl deshalb in hoher Kadenz und mitunter äusserst kurzfristige Erlassänderungen erfolgten, wurde jeweils die termingerechte Publikation der Erlasse in der Aargauischen Gesetzessammlung (AGS) sichergestellt.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status: ● auf Kurs, ▲ teilweise auf Kurs, ■ nicht auf Kurs

120E007	Weiterführung E-Voting-Versuche für Auslandschweizer und Evaluation der Voraussetzungen für Pilotversuche im Kanton Aargau ■
Zielsetzung	E-Voting ist Teil eines modernen E-Government-Angebots. Es stärkt das digitale Leistungsangebot und folgt der Strategie zur digitalen Transformation der Dienstleistungen des Kantons (SmartAargau). Mit der elektronischen Stimmabgabe (E-Voting) wird Stimmbürgerinnen und Stimmbürgern des Kantons Aargau ein zusätzlicher und zeitgemässer Stimmkanal geöffnet.
2017-2019	Versuche Auslandschweizerinnen und Auslandschweizer mit E-Voting
2020	Sistierung
Das E-Voting Vorhaben ist seit 2020 sistiert, nachdem dem Kanton ab 2019 kein einsatzbereites System mehr zur Verfügung stand und der Bundesrat 2020 die Neuausrichtung der E-Voting-Vorhaben beschlossen hatte. Der Regierungsrat wird das Projekt nach Klärung der Rahmenbedingungen wiederaufnehmen. Voraussetzungen für einen Wiederbeginn sind ein geprüftes und vom Bund für E-Voting-Urnergänge zugelassenes System, ein nachweislich erfolgreicher Einsatz in den Pilotkantonen und die Finanzierbarkeit.	
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2017-0060 vom 7. März 2017 Mio. Fr. 2.83	

120E009	Digital Meeting ●
Zielsetzung	Die Sitzungen der Generalsekretärenkonferenz und des Regierungsrats sollen vollständig digitalisiert werden, so dass inskünftig der gesamte Sitzungsprozess vollständig elektronisch abgebildet werden kann.
2019	Digitalisierung der Generalsekretärenkonferenz
2021	Digitalisierung der Regierungsratssitzungen
Anschliessend	Digitalisierung weiterer Gremien und Sitzungen
Das Projekt konnte 2022 erfolgreich umgesetzt werden und der Entwicklungsschwerpunkt wurde beendet. Verbesserungen werden kontinuierlich im Rahmen des ordentlichen Releasewesens umgesetzt.	
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat Mio. Fr. 0.71	

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ● eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar
 Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht
 Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch

Ziel	120Z007	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die Öffentlichkeit ist über die kommunikationsrelevanten Geschäfte des Regierungsrats informiert.									●
01	Regierungsmedienkonferenzen	Anzahl	23	10	17	7	70.0%	●	●
02	Abdruckquote / Berichterstattung der kommunikationsrelevanten Geschäfte in den Printmedien	%	73.1	80.0	69.4	-10.6	-13.2%	●	●

01: Nach den stark von der Covid-19-Pandemie geprägten Jahren 2020 und 2021 stand auch das Jahr 2022 für den Kommunikationsdienst des Regierungsrats (KDRR) und teilweise die Kommunikationsdienste der Departemente im Zeichen der Krisenkommunikation. Die Covid-19-Pandemie, der Ukraine-Krieg und die drohende Strom- und Gas-Mangellage führten erneut zu einem überdurchschnittlich hohen Kommunikationsbedarf beziehungsweise zu einer hohen Kommunikationskadenz. Zusammen mit den Kommunikationsdiensten der stark betroffenen Departementen BVU, DGS, DVI und BKS konnte eine zeit-, sach- und fachgerechte Krisenkommunikation sichergestellt werden. Bei der kommunikativen Bewältigung der Ukraine- und der Versorgungssicherheitskrise konnte von den Erfahrungen und Lehren aus der Covid-19-Pandemie profitiert werden; insbesondere im Aufbau und Betrieb von zentralen Online-Plattformen, im Hotline-Wesen oder bei der Konzeption und Umsetzung der Sensibilisierungskampagne "Energiesparfuchs".

02: Die Abdruckquote unterliegt vom Kanton aus nicht beeinflussbaren Schwankungen, unter anderem den jeweiligen beziehungsweise sich in Krisenzeiten stärker verändernden Nachrichten- und Themenprioritäten der Medien. Ein weiterer Faktor sind die tendenziell zunehmenden Spar- und Abbaumassnahmen bei den Printmedien im Zuge des digitalen Wandels und des veränderten Mediennutzungsverhaltens.

Ziel 120Z001	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die Staatskanzlei stellt effiziente und nachvollziehbare Prozesse im Rahmen der Regierungsratssitzungen sicher.								
01	Regierungsratssitzungen	Anzahl	49	38	41	3	7.9%	
02	Regierungsratsbeschlüsse	Anzahl	1'529	1'600	1'714	114	7.1%	
03	Anteil der nach 6 Arbeitstagen unterschrittsbereiten RRB	%	100.0	100.0	100.0	0	0.0%	
04	Protokollkorrekturen der RRB aufgrund berechtigter Intervention der Departemente	Anzahl	0	4	2	-2	-50.0%	

Ziel 120Z002	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Wahlen und Abstimmungen (W+A) sind zeitgerecht und formal richtig durchgeführt.								
01	Abstimmungs- und Wahltermine des Bundes und des Kantons Aargau	Anzahl	4	4	4	0	0.0%	
02	Stimmberechtigte im Kanton Aargau	Anzahl	437'516	443'000	439'435	-3'565	-0.8%	
03	Stimmberechtigte Auslandschweizer im Kanton Aargau	Anzahl	11'529	12'000	11'932	-68	-0.6%	
04	Zeitpunkt der Resultatveröffentlichung im Internet nach letzter Urnenschliessung bei Abstimmungen und Wahlen (Durchschnitt)	Stunden	2.0	2.0	2.0	0	0.0%	
14	Gutgeheissene Stimmrechtsbeschwerden	Anzahl	0	0	0	0	0.0%	

Ziel 120Z003	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Der Arbeitsfrieden wird erhalten durch lösungsorientierte Bearbeitung anstellungsrechtlicher Konflikte.								
08	Telefonische und elektronische Anfragen	Anzahl	54	65	62	-3	-4.6%	
01	Neueingänge Gesuche bei der Schlichtungskommission	Anzahl	55	43	65	22	51.2%	
02	Fallerledigung Schlichtungskommission	Anzahl	46	43	65	22	51.2%	
03	Anteil Einigungen (inkl. Rückzüge) im Verhältnis zu den erledigten Fällen	%	83.0	78.0	66.0	-12.0	-15.4%	

01: Änderungen im Lehrerlohnrecht führten zu einer überdurchschnittlichen Geschäftslast.

03: Die Erfahrung zeigt, dass die Bereitschaft für eine Einigung bei Gesetzesanpassungen gering ist. In diesem Fall handelt es sich um die Änderungen im Lehrerlohnrecht.

Ziel 120Z005	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die kantonale Politik ist in interkantonalen, eidgenössischen und grenzüberschreitenden Gremien vertreten.								
01	Betreute Organe im Bereich Aussenbeziehungen (KdK, regionale und grenzüberschreitende Organe)	Anzahl	15	14	14	0	0.0%	
02	Vom Aargau eingenommene Präsidiumssitze in diesen Organen	Anzahl	2	2	2	0	0.0%	

02: In diesem Indikator sind diejenigen Gremien berücksichtigt, in welchen ein Aargauer Regierungsmitglied das Präsidium innehat. Paritätisch zusammengesetzte Vorstände und Präsidien sind nicht Bestandteil des Indikators. 2021 und 2022 präsiidierte der Kanton Aargau turnusgemäss die Hochrheinkommission. Von Mitte 2021 bis Mitte 2023 präsiidiert der Kanton Aargau ferner die Nordwestschweizer Regierungskonferenz und nimmt folglich im Leitenden Ausschuss der Konferenz der Kantonsregierungen (KdK) Einsitz. Ab dem 1. Januar 2023 präsiidiert der Kanton Aargau die Konferenz der Kantonsregierungen.

Ziel 120Z006	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die Staatskanzlei organisiert Veranstaltungen mit nationaler Ausstrahlung.								
03	Demokratiekonferenzen	Anzahl	1	0	0	0	0.0%	
04	Weitere Veranstaltungen oder Repräsentationsanlässe	Anzahl	1	1	1	0	0.0%	

Ziel 120Z022	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die Interessen des Kantons Aargau sind auf nationaler Ebene gezielt vertreten.								
01	Schlüsselgeschäfte	Anzahl	5	6	6	0	0.0%	
02	Massnahmen in Schlüsselgeschäften	Anzahl	9	12	12	0	0.0%	

Ziel 120Z014	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die strategische Führungsunterstützung zuhanden des Regierungsrats ist sichergestellt.								
09	Anteil der im AFP abgebildeten ELB-Stossrichtungen	%	80.0	75.0	88.0	13.0	17.3%	
10	Strategische Projekte	Anzahl	3	3	3	0	0.0%	
02	Mitberichte und Stellungnahmen zu strategierelevanten Fragen	Anzahl	35	45	52	7	15.6%	

09: Im AFP 2023-2026 sind bereits 88 Prozent der strategischen Stossrichtungen aus dem Entwicklungsleitbild (ELB) 2021-2030 in der Mittelfristplanung abgebildet.

02: Im Jahr 2022 stieg die Anzahl Mitberichte und Stellungnahmen wieder auf das Niveau von vor der Covid-19-Pandemie.

Ziel 120Z008	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Bürgerinnen und Bürger erhalten einen direkten Zugang zur Verwaltung (Förderung Social Media).								
01	Betreute Webseiten und Social-Media-Plattformen	Anzahl	5	5	5	0	0.0%	
02	Monatliche Zugriffe auf www.ag.ch	Anzahl	1'222'052	620'000	883'076	263'076	42.4%	
03	Auf Facebook des Kantons vom Kommunikationsdienst RR publizierte Beiträge	Anzahl	638	400	573	173	43.3%	

02/03: Der hohe Informationsbedarf der Bevölkerung spiegelt sich in den Zugriffszahlen auf www.ag.ch wider (Startseite). Diese sind im Vergleich zum Corona-Jahr 2021 zwar stark gesunken, weisen aber im Vergleich zu früheren Jahren nach wie vor ein überdurchschnittlich hohes Niveau auf. Auch die Anzahl der für die vier Social-Media-Kanäle produzierten Posts ist immer noch überdurchschnittlich hoch. Um die Bevölkerung transparent und zeitnah informieren zu können, wurden wiederum spezifische Portalseiten betrieben (www.ag.ch/coronavirus, www.ag.ch/ukraine und www.ag.ch/mangellage).

Ziel 120Z009	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Der Rechtsfrieden wird durch rasche und definitive Streiterledigung wieder hergestellt.								
01	Neueingänge Beschwerden im Zuständigkeitsbereich des Rechtsdiensts des Regierungsrats	Anzahl	308	170	183	13	7.6%	
11	Erledigte Beschwerden	Anzahl	289	170	201	31	18.2%	
03	Durchschnittliche Bearbeitungsdauer von Beschwerden	Tage	95	125	172	47	37.6%	
10	Anteil der erledigten Beschwerden, welche nicht weitergezogen werden	%	94.5	90.0	86.6	-3.4	-3.8%	

Das Ziel der Herstellung des Rechtsfriedens wird zwar nach wie vor angesichts der geringen Anzahl weitergezogener Beschwerdeentscheide sehr gut erreicht. Hingegen ist die Gesamtgeschäftslast nach drei ausserordentlichen Jahren mit der Covid-19-Pandemie und dem Krieg in der Ukraine sowie angesichts personeller Engpässe als kritisch zu taxieren.

03: Beschwerden im Zusammenhang mit den Covid-19-Pandemie-Massnahmen aus den Jahren 2020 und 2021, die Erledigung komplexer, umfangreicher Beschwerden, ein sehr umfangreiches Disziplinarverfahren und Sonderaufgaben im Zusammenhang mit dem Ukraine-Krieg und der Versorgungsmangellage einerseits sowie die Sondersituation mit über 80 Abstimmungsbeschwerden aus dem Jahr 2021 andererseits sind Ursachen der Abweichungen zum Budget sowie zum Vorjahr.

D. Finanzielle Steuergrößen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	9'140	10'445	10'445	9'700	-746	-7.1%
Globalbudget Aufwand	10'241	11'276	11'276	10'634	-642	-5.7%
30 Personalaufwand	6'739	7'147	7'147	6'984	-163	-2.3%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'679	3'234	3'234	2'906	-329	-10.2%
36 Transferaufwand	721	896	896	736	-160	-17.8%
39 Interne Verrechnungen	102	-	-	9	9	∞%
Globalbudget Ertrag	-1'101	-831	-831	-934	-103	12.5%
42 Entgelte	-416	-365	-365	-388	-23	6.3%
46 Transferertrag	-46	-	-	-19	-19	-∞%
49 Interne Verrechnungen	-639	-466	-466	-528	-62	13.3%
LUAE Saldo	-213	24	24	-91	-115	-474.1%
LUAE Aufwand	45	224	224	174	-50	-22.4%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	45	61	61	30	-31	-50.8%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-	163	163	144	-19	-11.7%
LUAE Ertrag	-258	-200	-200	-265	-65	32.3%
42 Entgelte	-258	-200	-200	-265	-65	32.3%
44 Finanzertrag	-	-	-	-0	-0	-∞%
Investitionsrechnung Saldo	242	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Aufwand	242	-	-	-	-	-
50 Sachanlagen	242	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

30 Personalaufwand: Der Personalaufwand war infolge Vakanzen tiefer als budgetiert.

31 Betriebs- und Sachaufwand: Im November 2022 fanden weder eidgenössische noch kantonale Abstimmungen statt, weshalb der Sachaufwand tiefer war als geplant. Nach der Pilotphase wurde das Projekt hybrider Postraum abgebrochen; rund 240'000 Franken wurden in der Folge nicht benötigt.

36 Transferaufwand: Im Bereich Aussenbeziehungen sind die Beiträge an interkantonale und grenzüberschreitende Gremien infolge geringerer Projektdichte und einem günstigeren Franken-Euro-Kurs tiefer ausgefallen als budgetiert.

LUAE

42 Entgelte:

Die Erträge der Staats- und Schreibgebühren für Beschwerdeverfahren sind abhängig von den Anzahl Beschwerden; diese waren im Berichtsjahr höher als budgetiert (siehe Indikator 01 beim Ziel 120Z009).

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Ergebnis Erfolgsrechnung	8'927	10'470	10'470	9'609	-861	-8.2%
- Abschreibungen*	-	163	163	144	-19	-11.7%
+ Nettoinvestitionen	242	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	9'168	10'306	10'306	9'465	-841	-8.2%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	in 1'000 Fr.	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
		2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Total	Saldo	1'014	1'464	1'464	1'053	-411	-28.1%
	Aufwand	1'078	1'464	1'464	1'057	-407	-27.8%
	Ertrag	-65	-	-	-4	-4	-∞%
Globalbudget	Saldo	772	1'464	1'464	1'053	-411	-28.1%
	Aufwand	837	1'464	1'464	1'057	-407	-27.8%
	Ertrag	-65	-	-	-4	-4	-∞%
Investitionsrechnung	Saldo	242	-	-	-	-	-
	Aufwand	242	-	-	-	-	-
	Ertrag	-	-	-	-	-	-

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit	Beschluss	Kredit	Kredit	beanspruch-	Restkredit	
Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Grosser		mit	ter Kredit	absolut	in %
	Rat		Teuerung	31.12.2022		
E-Voting Weiterführung & Pilotversuche						
VK, einmaliger Aufwand	07.03.2017	2'830	2'830	860	1'970	70

VK= Verpflichtungskredit, ZK = Zusatzkredit / VK mit wiederkehrendem Aufwand enthalten keine Angabe zum beanspruchten Kredit per 31.12. des Berichtsjahres

I. Stellenplan

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Stellen total	41.77	44.06	44.06	43.43	-0.63	-1.4%
Ordentliche Stellen	40.77	43.06	43.06	42.43	-0.63	-1.5%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	1.00	1.00	1.00	1.00	0	0.0%

Aufgabenbereich 210: Polizeiliche Sicherheit

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Dem Aufgabenbereich obliegen die Bekämpfung der Kriminalität durch Prävention und Repression, die Aufrechterhaltung der öffentlichen Ordnung und die Kontrolle des Strassenverkehrs zur Gewährleistung der Sicherheit der Bevölkerung. Die Rechtsgüter der einzelnen Personen werden geschützt.

Zuständige Kommission

Kommission für öffentliche Sicherheit (SIK)

Leistungsgruppen

LG 210.10 Verkehrssicherheit
 LG 210.20 Sicherheit und Prävention
 LG 210.30 Kriminalitätsbekämpfung

Gesamtbeurteilung

Verkehrssicherheit

In den vergangenen Jahren gingen die Anzahl der Verkehrsunfälle mit tödlichem Ausgang zurück. Diese Tendenz setzte sich im Jahr 2022 mit 22 Verkehrstoten nicht fort. Unterschiedlichste Unfallursachen ohne erkennbare Muster führten zu diesem Umstand und lassen keine generellen Handlungsansätze zu.

Während Unfälle mit Fussgängern weiterhin leicht abnahmen, stiegen jene mit Beteiligung von Fahrrädern oder E-Bikes markant an. Rund zwei Drittel der Schwerverletzten entstammen aus Kollisionseignissen mit Motorrädern, Fahrrädern und E-Bikes. Gesamthaft gesehen ist die Anzahl der Schwerverletzten stabil.

Die verkehrspolizeilichen Massnahmen sind zielgerichtet auf grobe Verkehrsregelverletzungen ausgelegt. Der Schwerpunkt der polizeilichen Tätigkeit liegt auf der Ermittlung von Fahrzeugführenden in nicht fahrfähigem Zustand, der Ahndung von massiven Geschwindigkeitsüberschreitungen anhand selektiver Laser-Kontrollen sowie der Feststellung von nicht betriebssicheren Fahrzeugen.

Sicherheit und Prävention

Nach den beiden Pandemie Jahren hat sich das öffentliche Leben, wie die Festanlässe oder das Ausgehverhalten, wieder normalisiert und dadurch haben auch die Polizeieinsätze in diesem Zusammenhang wieder zugenommen. Im Weiteren wurden bei Kontrollen auf den Strassen gegenüber dem Vorjahr wieder deutlich mehr mobile verdächtige Personen aus Osteuropa festgestellt.

Die Gesamtzahl der durch die Kantonspolizei und die Polizeikräfte der Gemeinden rapportierten Vorfälle (Anzeigen und Berichte) von "Gewalt im öffentlichen Raum" hat gegenüber dem Vorjahr zwar leicht abgenommen, bewegt sich aber immer noch auf hohem Niveau.

Die meisten Ereignisse dieser Art spielten sich an den bekannten Hotspots in Aarau (Bahnhof) und Baden (Innenstadt am Wochenende) ab. Junge Asylbewerber aus Afghanistan, Eritrea sowie den Maghreb-Staaten spielten hier eine wesentliche Rolle.

Bei gut drei Dutzend der rund 400 Fälle mit Strafverfahren handelte es sich um sogenannte Strassenraub-Delikte, bei denen vielfach geringe Geldmengen oder Mobiltelefone erbeutet wurden. Bei mehreren solcher Delikte gehörten Beschuldigte und Opfer dem Betäubungsmittelmilieu an. In den Asylbewerberunterkünften blieb die Lage trotz stark gestiegener Anzahl an Asylbewerbern insgesamt ruhig. Flüchtlinge aus der Ukraine sind bisher polizeilich nicht oder nur durch Bagatellen in Erscheinung getreten.

Die Fälle von häuslicher Gewalt haben sich auf hohem Niveau stabilisiert bzw. gegenüber dem Vorjahr leicht abgenommen. Der Anteil der Anzeigen bewegt sich mit 24,5% im bekannten Rahmen (zwischen 22 bis 25%).

Unverändert hoch waren der Ressourceneinsatz zur Vorbeugung von Gewalttaten im öffentlich zugänglichen Raum und der diesbezügliche Ausbildungsaufwand.

Kriminalitätsbekämpfung

Die Anzahl der im Berichtsjahr bearbeiteten Straftaten nach Strafgesetzbuch liegen über dem Budgetwert. Zugenommen haben die Vermögensdelikte sowie die Einbruchdiebstähle, wobei die Anzahl der Vermögensdelikte über und die Anzahl der Einbruchdiebstähle unter den Planwerten liegen. Für die Zunahme der Vermögenskriminalität sind hauptsächlich verschiedene Arten von digitalisierten Betrugsdelikten verantwortlich. Abgenommen hat die Anzahl bearbeiteter Gewaltstraftaten. Die Aufklärungsquote der Straftaten nach Strafgesetzbuch liegt mit 46% auf dem Niveau der Vorjahre. Im Jahr 2022 konnten wiederum alle Tötungsdelikte aufgeklärt werden.

Übertroffen wurden die Budgetwerte der Aufklärungsquoten in den Bereichen Sexualdelikte, Raubdelikte und Brandstiftungen. Die Personalressourcen wurden prioritär zur Bekämpfung von Einbruchdiebstählen und Gewaltstraftaten sowie zur Aufrechterhaltung von Sicherheit und Ordnung eingesetzt. Als Folge wurde der Budgetwert Personaleinsatz für die Bekämpfung von Verstössen gegen das Betäubungsmittelgesetz nicht erreicht. Die Ressourcen im Bereich Bekämpfung von Verstössen gegen das Betäubungsmittelgesetz wurden in erster Linie für grosse Verfahren eingesetzt.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status: ● auf Kurs, ▲ teilweise auf Kurs, ■ nicht auf Kurs

210E008	Bereitstellung der erforderlichen Infrastruktur für den Personalaufbau gemäss Polizeigesetz und für die Organisationsentwicklung	●
Zielsetzung	Mit zwei grossen Bauvorhaben soll der zusätzliche Raumbedarf der Kantonspolizei im Raum Aarau aufgrund des gesetzlich vorgegebenen Personalaufwuchses abgedeckt werden. Zudem können die auf zahlreiche Standorte in und um Aarau verteilten Einheiten der Kantonspolizei im Interesse einer betrieblichen Optimierung an einem Standort zusammengeführt werden.	
2017-2021	Planung Neubau Polizeigebäude Aarau	
2022-2025	Ausführung Neubau	
2021-2024	Planung Gesamterneuerung Polizeikommando (PKO)	
2025-2027	Ausführung Gesamterneuerung	

Im 3. Quartal 2022 erfolgte der Baustart des Neuen Polizeigebäudes (NPG). Die Baugrund-Aushubarbeiten gestalteten sich aufwändiger und zeitintensiver als geplant unter anderem auch wegen Altlasten im Gelände. Die Ausschreibung für die Baumeistervergabe konnte gegen Ende des Berichtsjahres abgeschlossen werden. Anfang 2023 werden die Baumeisterarbeiten starten. Die Langzeitprognose der Bauzeit wurde um drei Monate verlängert, allenfalls können die Bauverzögerungen bis zur Fertigstellung wieder kompensiert werden.

Die Planungsunterlagen für die Gesamtsanierung des PKO wurden mit dem Vorprojekt Plus im 3. Quartal 2022 erstellt. Der Regierungsrat hat am 14. Dezember 2022 die Botschaft an den Grossen Rat verabschiedet.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2021-0238 vom 24.08.2021	Mio. Fr.	64.90
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: geplant	Mio. Fr.	44.07

210E010	Bekämpfung Cyberkriminalität
Zielsetzung	Aufbau und Stärkung der personen- und sachmittelbezogenen Fachspezialisierung der Bereiche Prävention, Abwehr, Ermittlung und Verfolgung von technologiebasierter Kriminalität (Cyberkriminalität), Aus- und Weiterbildung der ganzen Polizei zur effizienten und effektiven Bearbeitung sowie Ausbau der Kooperationen und Partnerschaften im Bereich Bekämpfung der Cyberkriminalität.
2020-2024	Aufbau Cybercrime-Zentrum: - Personalaufbau im Bereich Bekämpfung der Cyberkriminalität - Aus- und Weiterbildungen im Bereich Bekämpfung der Cyberkriminalität - Anschaffungen der benötigten Sachmittel im Bereich Bekämpfung der Cyberkriminalität - Ausbau der Kooperationen und Partnerschaften im Bereich Bekämpfung der Cyberkriminalität
ab 2024	Operativer Betrieb Cybercrime-Zentrum
<p>Das Cybercrime-Zentrum befindet sich weiter im Aufbau: Im Jahr 2022 haben diverse Aus- und Weiterbildungen im Bereich Cyberkriminalität stattgefunden (Veranstaltungen für Fachspezialisten sowie Ausbildungsmodule für die gesamte Polizei wie z.B. für EDV-Sichersteller). Zudem wurden fachspezifische Beschaffungen getätigt (insbesondere Lizenzen und Hardware). Der für das Jahr 2022 geplante Stellenaufbau erfolgte im zweiten Halbjahr mit einer Stelle im Bereich IT-Ermittlungen sowie einer Stelle zugunsten der Gruppe Cyber-BIT (unter anderem für die Korpsausbildung).</p> <p>Die sehr starke Zunahme digitaler Straftaten ist ein Trend, welcher auch die nächsten Jahre über ungebrochen anhalten dürfte. Diese kontinuierliche Steigerung sowie der zusätzlich stark ansteigende Anteil an digitaler Forensik in allen Bereichen der polizeilichen Arbeit generieren auch in den kommenden Jahren einen schnell wachsenden Mehraufwand im Cyberbereich. Dieser Mehraufwand wird es auch in Zukunft zwingend erfordern, dass zusätzliche Ressourcen investiert werden müssen. Ansonsten wird es für den Kanton Aargau schwierig werden, die digitale Kriminalität repressiv und präventiv erfolgreich zu bekämpfen.</p>	
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner	

210E011	Bekämpfung Menschenhandel
Zielsetzung	Aufbau und Stärkung der Fachspezialisierung, Aus- und Weiterbildung, Vernetzung sowie proaktiven Ermittlungstätigkeit im Bereich Menschenhandel.
2020-2024	Personalaufbau im Bereich Bekämpfung Menschenhandel
2020-2024	Aus- und Weiterbildungen im Bereich Bekämpfung Menschenhandel
ab 2024	Operative Umsetzung der professionalisierten Bekämpfung des Menschenhandels
<p>Die Gruppe Besondere Ermittlungen führt mehrere Ermittlungsverfahren wegen des Verdachts des Menschenhandels und arbeitet eng mit der per 1. Januar 2021 neu aufgebauten spezialisierten Staatsanwaltschaft zusammen. Der Aufbau der Stellen im Bereich Menschenhandel sowie die Aus- und Weiterbildungen sind auf Kurs: In der zweiten Hälfte des Jahres 2022 wurden bei der Gruppe Besondere Ermittlungen zwei Stellen in den Bereichen Ermittlung, Koordination Rotlicht/Milieu/Arbeitsausbeutung und Konkretisierung Tatverdacht (Opfererkennung, Informations- und Hinweisbeschaffung) aufgebaut. Es wurden Weiterbildungen besucht, unter anderem zu den Themen Menschenhandel generell und Menschenschmuggel im Speziellen.</p> <p>Delikte im Bereich Menschenhandel können nur mit proaktiver Polizeitätigkeit verhindert oder aufgedeckt werden, was sehr ressourcenintensiv ist.</p>	
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner	

210E012	Weiterentwicklung Polizeiorganisation und Polizeibestände
Zielsetzung	Mit einem Planungsbericht sollen der grundlegende Handlungsbedarf in Bezug auf die Organisation und die Ressourcen der Polizeikräfte im Kanton Aargau aufgezeigt und damit die strategischen Grundlagen für die Weiterentwicklung der Organisation und der Personalbestände der Polizei erstellt werden.
2020-2021	Evaluation duale Polizeiorganisation mit Bevölkerungsbefragung
2021-2022	Erarbeitung Handlungsbedarf und Planungsbericht an den Grossen Rat
2023	Beratung Planungsbericht durch Grosser Rat
ab 2023	Umsetzung der Beschlüsse des Grossen Rats
<p>Die beiden mit der Evaluation der dualen Polizeiorganisation sowie der Bevölkerungsbefragung beauftragten Forschungsinstitute Ecoplan und Demoscope haben am 30. März 2021 ihren Evaluationsbericht erstattet. Der Regierungsrat hat dem DVI im Juni 2021 den Auftrag erteilt, den Handlungsbedarf betreffend Weiterentwicklung der Polizeiorganisation und der Polizeibestände im Kanton Aargau zu prüfen und dem Regierungsrat einen entsprechenden Bericht vorzulegen, damit er im 2. Quartal 2022 die Eckwerte für einen Planungsbericht zuhanden des Grossen Rates festlegen kann. Aufgrund der Komplexität war der Zeitbedarf für die Erarbeitung dieses Planungsberichts höher als ursprünglich angenommen. Im 4. Quartal 2022 und 1. Quartal 2023 findet die Anhörung zum Planungsbericht statt. Im Sommer 2023 will der Regierungsrat die Botschaft zum Planungsbericht verabschieden, welche vom Grossen Rat in der 2. Hälfte 2023 beraten werden soll.</p>	
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner	

210E013	Professionalisierung der Bekämpfung der Strukturkriminalität
Zielsetzung	Aufbau und Stärkung der Fachspezialisierung, Aus- und Weiterbildung, Vernetzung sowie proaktiven Ermittlungstätigkeit im Bereich Strukturkriminalität
2025-2026	Analyse der Aufbau- und Ablauforganisation des Dienstes Strukturdelikte der Kriminalpolizei
2025-2026	Personalaufbau im Bereich Bekämpfung Strukturkriminalität
2025-2026	Aus- und Weiterbildungen im Bereich Strukturkriminalität
ab 2027	Operative Umsetzung der professionalisierten Bekämpfung der Strukturkriminalität
<p>Kriminelles Verhalten im Rahmen der Strukturkriminalität ist aufgrund zahlreicher Faktoren (unter anderem grosses Dunkelfeld, abgeschottete und meist monoethnische Gruppierungen, konspiratives und polizeierfahrenes Verhalten) schwierig zu erkennen und es gehen diesbezüglich kaum Anzeigen ein. Aus diesem Grund erscheint die Strukturkriminalität nicht oder nur in geringem Ausmass in der Statistik. Die nachhaltige Bekämpfung der Strukturkriminalität erfordert daher ressourcenintensive Vorermittlungsarbeiten. Die Polizei ist dabei auf Hinweise durch andere Behörden angewiesen (insbesondere Amt für Verbraucherschutz, Zoll, Spielbankenkommission, Amt für Wirtschaft und Arbeit, Baupolizei, Gemeinden, etc.).</p>	
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner	

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar
 Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht
 Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch

Ziel 210Z001	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Das Niveau des subjektiven Sicherheitsempfindens ist hoch.									
01	Personalstunden uniformierte Präsenz	Stunden	177'563	160'000	163'623	3'623	2.3%	●	●
02	Polizeikräfte der Gemeinden: Personalstunden uniformierte Präsenz	Stunden	280'890	280'000	269'502	-10'498	-3.7%	○	
03	Max. 15 Min. zwischen Alarmierung und Eintreffen der Polizei (Minimalwert)	%	88.0	80.0	83.0	3.0	3.8%	◐	●
34	Interventionen bei Gewalt im öffentlichen Raum	Anzahl	664	500	651	151	30.2%	◐	●
36	Polizeikräfte der Gemeinden: Interventionen bei Gewalt im öffentlichen Raum	Anzahl	232	100	217	117	117.0%	○	
38	Bearbeitete Straftaten bei häuslicher Gewalt	Anzahl	567	450	573	123	27.3%	◐	▲
37	Interventionen bei häuslicher Gewalt	Anzahl	605	200	601	401	200.5%	◐	■
06	Polizeikräfte der Gemeinden: Interventionen bei häuslicher Gewalt	Anzahl	1'852	1'500	1'738	238	15.9%	○	
29	Festnahmen	Anzahl	1'203	1'700	1'520	-180	-10.6%	◐	●
30	Fahndungs- und Präventionskontrollen (Aktionen)	Stunden	42'111	40'000	40'992	992	2.5%	●	●
09	Subjektives Sicherheitsempfinden: Umfrageantwort "sicher" (minimaler Anteil)	%	-	-	-	-	-	◐	

34: Mit dem Indikator werden sämtliche Interventionen im öffentlichen Raum abgebildet; mit und ohne Strafverfahren. Im Jahr 2022 wurden 427 Strafverfahren initiiert und 224 Berichte erstellt. Die Zahlen bewegen sich auf dem Niveau der Vorjahre. Die meisten Ereignisse werden durch junge Asylbewerber aus Afghanistan, Eritrea sowie den Maghreb-Staaten verursacht. Oft spielen Alkohol und/oder andere Drogen eine Rolle.
 38/37/06: Erstinterventionen zur Gefahrenabwehr erfolgen durch die am schnellsten verfügbaren Patrouillen. Interventionen bei häuslicher Gewalt sind prioritär Aufgabe der Polizeikräfte der Gemeinden. Die Kantonspolizei leistet den Gemeinden subsidiäre Unterstützung. Die Fälle von häuslicher Gewalt haben sich 2022 auf hohem Niveau stabilisiert.
 09: Die Bevölkerungsbefragung, welche unter anderem das subjektive Sicherheitsempfinden zur Sprache bringt, wird in der Regel alle vier Jahre durchgeführt. Die letzte Umfrage fand 2020 statt.

Ziel 210Z002	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Das Vertrauen der Bevölkerung in die konsequente polizeiliche Bekämpfung der Kriminalität ist stark.									
01	Bearbeitete Straftaten nach Strafgesetzbuch (StGB)	Anzahl	20'617	20'500	22'595	2'095	10.2%	◐	●
02	Aufklärungsquote der Straftaten gemäss Strafgesetzbuch (Minimalwert)	%	48.0	40.0	46.0	6.0	15.0%	◐	●
03	Bearbeitete Gewaltstraftaten	Anzahl	2'580	2'500	2'436	-64	-2.6%	◐	●
04	Aufklärungsquote Gewaltstraftaten (Minimalwert)	%	89.0	90.0	94.0	4.0	4.4%	◐	●
06	Bearbeitete Einbruchdiebstähle nach StGB	Anzahl	1'376	1'800	1'695	-105	-5.8%	◐	■
07	Aufklärungsquote Einbruchdiebstahl (Minimalwert)	%	19.0	20.0	22.0	2.0	10.0%	◐	●
29	Bearbeitete Vermögensdelikte insgesamt	Anzahl	15'986	16'000	16'860	860	5.4%	◐	●
30	Aufklärungsquote Vermögensdelikte insgesamt (Minimalwert)	%	26.0	20.0	28.0	8.0	40.0%	◐	●

01: Massgeblich verantwortlich für den Anstieg der Straftaten nach StGB sind insbesondere die Vermögensdelikte. Eine Zunahme verzeichneten unter anderem die Bereiche Einbruchdiebstahl (ca. 25%), Fahrzeugeinbruchdiebstahl (ca. 50%) sowie digitalisierte Kriminalität (davon unter anderem Zunahme um rund 25% bei Betrugsdelikten und Zunahme um rund 50% bei Erpressungsdelikten).
 06: Seit September 2021 ist eine Welle von Einbruchdiebstählen zu verzeichnen. Der Anstieg wird unter anderem mit seriell verübten Straftaten durch grenzübergreifend agierende Täterschaften begründet. Die Kantonspolizei reagierte mit diversen Präventionsbemühungen (spezifische Fahndungs- und Kontrollaktionen sowie Veranstaltungen für die Bevölkerung). Der Wert 2022 zeigt wohl eine positive Abweichung gegenüber dem Budget, liegt jedoch deutlich über den Vorjahreswerten.

Ziel 210Z003	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die objektive Verkehrssicherheit auf Autobahnen und Kantonsstrassen ist hoch.									
01	Verzeigungen gemäss Strassenverkehrsgesetz Art. 90/2 und Art. 90/3	Anzahl	1'656	1'500	1'809	309	20.6%	●	■
02	Polizeikräfte der Gemeinden: Verzeigungen gemäss Strassenverkehrsgesetz Art. 90/2 und Art. 90/3	Anzahl	333	280	371	91	32.5%	○	
03	Rapportierte Verkehrsunfälle	Anzahl	2'420	2'400	2'666	266	11.1%	●	▲
04	Ordnungsbussen	Anzahl	57'340	55'000	52'826	-2'174	-4.0%	●	●
05	Leicht- und Schwerverletzte bei Unfällen (Maximalzahl)	Anzahl	1'222	1'400	1'366	-34	-2.4%	●	●
06	Schwerverletzte bei Unfällen (Maximalzahl)	Anzahl	231	230	227	-3	-1.3%	●	●
07	Verkehrstote bei Unfällen (Maximalzahl)	Anzahl	9	14	22	8	57.1%	●	■

01: Beim Budgetwert handelt es sich um eine Minimalzahl. Die Anzahl Geschwindigkeits-Verzeigungen steigen seit dem Jahr 2020 an, unter anderem durch den Einsatz von neuen Lasermessgeräten.

03: Der Zuwachs bei den Motorrädern und Fahrrädern (E-Bikes) führte hauptsächlich zu einem Anstieg der Unfallzahlen.

07: In den vergangenen Jahren gingen Verkehrsunfälle mit tödlichem Ausgang zurück. Diese Tendenz setzte sich im Jahr 2022 mit 22 Verkehrstoten nicht fort. Unterschiedlichste Unfallursachen ohne erkennbare Muster führten zu diesen Verkehrsunfällen und lassen keine generellen Handlungsansätze zu.

Ziel 210Z004	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die Polizeidichte entspricht 1 Polizist/Polizistin auf 700 Einwohnerinnen/Einwohner.									
01	Einwohner/innen auf 1 Polizist/in (Kantonspolizei und Polizeikräfte der Gemeinden) im Kanton Aargau	Anzahl	720	711	741	30	4.2%	●	▲
02	Einwohner/innen auf 1 Kantonspolizist/in im Kanton Aargau	Anzahl	1'073	1'081	1'092	11	1.0%	●	●
03	Grösse des Polizeikorps der Kantonspolizei	Anzahl	647	650	644	-6	-0.9%	●	●
04	Grösse der Polizeikräfte der Gemeinden (100 Stellenprozent)	Anzahl	317	339	305	-34	-10.0%	○	

01: Bevölkerungszahl: 703'186 Einwohner (gemäss Statistik Aargau, Stand 1. Januar 2022). Temporärer Rückgang aufgrund Einführung der zweijährigen Polizeischule und den Beständen bei den Polizeikräften der Gemeinden.

04: Bestände per 31. Dezember 2022 gemäss Erhebung bei den Polizeikräften der Gemeinden.

D. Finanzielle Steuergrößen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	82'576	85'025	84'225	83'242	-984	-1.2%
Globalbudget Aufwand	120'874	124'185	123'385	122'745	-640	-0.5%
30 Personalaufwand	100'154	105'624	104'824	103'954	-869	-0.8%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	18'717	16'642	16'642	16'568	-74	-0.4%
34 Finanzaufwand	-4	-	-	-5	-5	-∞%
36 Transferaufwand	1'613	1'615	1'615	1'705	90	5.6%
39 Interne Verrechnungen	395	304	304	522	218	71.6%
Globalbudget Ertrag	-38'298	-39'159	-39'159	-39'503	-344	0.9%
42 Entgelte	-9'280	-9'849	-9'849	-10'286	-438	4.4%
43 Übrige Erträge	-18	-	-	-0	-0	-∞%
44 Finanzertrag	-0	-	-	-0	-0	-∞%
46 Transferertrag	-2'305	-2'389	-2'389	-2'335	54	-2.3%
49 Interne Verrechnungen	-26'695	-26'922	-26'922	-26'881	41	-0.2%
LUAE Saldo	2'594	2'738	2'738	2'444	-294	-10.7%
LUAE Aufwand	2'694	2'738	2'738	2'444	-294	-10.7%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'169	1'000	1'000	1'179	179	17.9%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'525	1'738	1'738	1'266	-472	-27.2%
LUAE Ertrag	-100	-	-	-	-	-
42 Entgelte	-2	-	-	-	-	-
44 Finanzertrag	-98	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Saldo	2'042	4'490	4'490	3'977	-513	-11.4%
Investitionsrechnung Aufwand	2'042	4'490	4'490	3'977	-513	-11.4%
50 Sachanlagen	2'042	4'490	4'490	3'977	-513	-11.4%
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Es wurden Budgetkompensationen vom Aufgabenbereich 210 (Polizeiliche Sicherheit) in die Aufgabenbereiche 215 (Verkehrszulassung), 240 (Gemeindeaufsicht und Finanzausgleich) und 225 (Migration und Integration) von total 800'000 Franken im Bereich Personalaufwand vorgenommen.

30 Personalaufwand: Beim Personalaufwand führte der nicht ausgeschöpfte Stellenplan (-5,91 Stellen) zu einer Abweichung von rund 600'000 Franken. Bei den Polizeischülerinnen und Polizeischülern ergab sich ein tieferer Aufwand von 770'000 Franken, dies aufgrund einer geringeren Anzahl und durchschnittlich leicht tieferer Löhne. Bei den Projektstellen für die Bearbeitung von Covid-19-Betrugsverfahren wurden die budgetierten 4 Stellen aufgrund des gekürzten Verpflichtungskredits auf 1,5 Stellen reduziert. Daraus resultierte zusammen mit der zeitlichen Verzögerung ein Minderaufwand von 406'000 Franken.

39 Interne Verrechnungen: Bezüge innerhalb der Kantonsverwaltung werden konsequent als interne Verrechnungen verbucht. Beim Treibstoffbezug BVU führte der höhere Preis zu einem Mehraufwand.

42 Entgelte: Bei verschiedenen Positionen ergaben sich Mehreinnahmen. Insbesondere die ICT-Integration weiterer Regionalpolizeien und die erstmalig ganzjährige Verrechnung für den Betrieb der dienstlichen Mobiltelefone an die Regionalpolizeien führten zu höheren Einnahmen.

LUAE

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen: Verzögerungen in den Vorjahren bei der Umsetzung von Projekten führten zu einem Minderaufwand.

Investitionsrechnung

50 Sachanlagen: Die Jahrestrenche in der Investitionsrechnung wurde rund zur Hälfte für den Ersatz der Client Hardware und der Mobiltelefone eingesetzt. Die andere Hälfte wurde vor allem in die Vorhaben Werterhalt Sicherheitsfunknetz POLYCOM, Ersatz Kriminalinformationssystem und Erneuerung Bildinformationssystem investiert.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Ergebnis Erfolgsrechnung	85'170	87'763	86'963	85'686	-1'277	-1.5%
- Abschreibungen*	1'525	1'738	1'738	1'266	-472	-27.2%
+ Nettoinvestitionen	2'042	4'490	4'490	3'977	-513	-11.4%
Finanzierungsrechnung Saldo	85'687	90'515	89'715	88'398	-1'317	-1.5%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Total	Saldo	2'540	3'881	3'481	2'695	-786	-22.6%
	Aufwand	2'552	3'906	3'506	2'715	-791	-22.6%
	Ertrag	-12	-25	-25	-20	5	-20.1%
Globalbudget	Saldo	1'563	1'791	1'391	1'014	-377	-27.1%
	Aufwand	1'575	1'816	1'416	1'034	-382	-27.0%
	Ertrag	-12	-25	-25	-20	5	-20.1%
Investitionsrechnung	Saldo	977	2'090	2'090	1'681	-409	-19.6%
	Aufwand	977	2'090	2'090	1'681	-409	-19.6%
	Ertrag	-	-	-	-	-	-

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit	Beschluss	Kredit	Kredit	beanspruch-	Restkredit	
Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Grosser Rat		mit Teuerung	ter Kredit 31.12.2022	absolut	in %
Werterhalt Sicherheitsfunknetz POLYCOM						
VK, einmaliger Aufwand	07.11.2017	3'500	3'500	2'447	1'053	30
VK, wiederkehrender A.	07.11.2017	210	210	-	-	-
COVID-19 Betrugsverfahren						
VK, einmaliger Aufwand	18.01.2022	676	676	79	597	88

VK= Verpflichtungskredit, ZK = Zusatzkredit / VK mit wiederkehrendem Aufwand enthalten keine Angabe zum beanspruchten Kredit per 31.12. des Berichtsjahres

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	722.73	731.60	729.10	722.44	-6.66	-0.9%
Ordentliche Stellen	722.73	727.60	727.60	721.69	-5.91	-0.8%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	0	4.00	1.50	0.75	-0.75	-50.0%

Ordentliche Stellen: Der Unterbestand aus dem Vorjahr von rund 16 Stellen per 31. Dezember 2021 (2021 keine Übertritte in das Polizeikorps wegen der Einführung der zweijährigen Polizeischule) konnte erst mit Übertritt des Polizeilehrgangs im Oktober 2022 korrigiert werden, was sich im Stellenbestandsdurchschnitt per Ende Jahr 2022 noch nicht vollständig auswirkte.

Projektstellen: Die Stellen wurden erst ab Juli 2022 besetzt.

Aufgabenbereich 215: Verkehrszulassung

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Der Aufgabenbereich Verkehrszulassung umfasst alle Leistungen im Zusammenhang mit der Zulassung von Personen und Fahrzeugen zum Strassenverkehr: Prüfung von Fahrzeugen, Prüfung von Lenkerinnen und Lenkern, Umsetzung von Administrativmassnahmen (Verwarnung, Ausweisentzug, etc.) sowie Inkasso der Motorfahrzeugabgaben.

Zuständige Kommission

Kommission für öffentliche Sicherheit (SIK)

Leistungsgruppen

LG 215.10 Fahrzeug- und Führerzulassung
 LG 215.20 Fahrzeug- und Führerprüfungen
 LG 215.30 Administrativmassnahmen
 LG 215.40 Motorfahrzeugabgaben

Gesamtbeurteilung

Fahrzeug- und Führerzulassung

Das Jahr 2022 wurde von den wesentlichen Faktoren mit grosser Tragweite wie dem Krieg in der Ukraine, der Energiekrise in Europa sowie der Teuerung geprägt, deren Folgen auch im Strassenverkehrsamt nicht unbemerkt blieben. Der Gesamtbestand (Motorfahrzeuge, Anhänger, Mofas und Schiffe) wuchs 2022 weniger dynamisch als in den letzten 10 Jahren (+1,2%). Das durchschnittliche Wachstum der letzten 10 Jahre betrug 1,9%. Der Personenwagenbestand stieg um 0,7% auf 415'196 Fahrzeuge an (2021: 1,6%). Reine Elektropersonenwagen (elektrisch und elektrisch mit Range Extender) waren 9'552 immatrikuliert, was einem Anteil an den Personenwagen von 2,3% entspricht (2021: 1,5%).

Die Pilotphase des VoiceBot wurde per Ende 2021 beendet, und er ging 2022 in den ordentlichen Betrieb über. Im Bereich Fahrzeug- und Führerzulassung betrug der Anteil der VoiceBot-Anrufe im 2022 rund 19,5% aller eingegangenen Telefonanrufe.

Fahrzeug- und Führerprüfungen

Die Ablösung der Papierprüfberichte durch die tabletgestützte Fahrzeugprüfung mittels Verkehrsexperten-App wurde im Bereich der auswärtigen Fahrzeugprüfungen (Landwirtschaft, Schiffe) vollständig umgesetzt. Somit werden nun sämtliche Fahrzeugprüfungen durch das Strassenverkehrsamt "digital" abgenommen. Auch die Ergänzung der Verkehrsexperten-App mit dem elektronischen Reparaturbestätigungsverfahren (eRBV) wurde umgesetzt. Seither haben die berechtigten Werkstattvertreterinnen und -vertreter bei gewissen Mängelkategorien die Möglichkeit, die Mängelbehebung an einem Kundenfahrzeug online – ohne nochmalige Prüfung vor Ort in Schafisheim oder Wettingen – zu bestätigen.

Im Mai 2023 soll die Erneuerung der Prüfhalle in Schafisheim beginnen. Neben dem Tagesgeschäft und den oben erwähnten Projekten im Jahr 2022 wurden im Hinblick auf die Erneuerung der Prüfhalle diverse Vorbereitungsarbeiten erledigt. So wurden zwei Provisorien (Henschiken und Frick) geplant, in denen während der Sanierung ein Grossteil der Fahrzeugprüfungen bis 3,5t Gesamtgewicht durchgeführt werden kann. Daneben galt es, auch für die schweren Fahrzeuge genügend Prüfinfrastruktur zu organisieren. Dazu wurden mit sechs Partnerbetrieben aus dem Gewerbe entsprechende Vereinbarungen abgeschlossen.

Administrativmassnahmen

Am 1. April 2023 treten diverse Anpassungen bei den Führerausweisvorschriften in Kraft. Im Hinblick auf die gesetzlich umgesetzten Motionen (Caroni "Fairere Verfahren im Strassenverkehr", Geschäftsnummer 17.4317 sowie Graf-Litscher "Nein zur doppelten Strafe für Berufsfahrer und Berufsfahrerinnen!", Geschäftsnummer 17.3520) wurden diverse Vorbereitungsmaßnahmen getroffen. Neu werden raschere Verfahren bei entzogenen Führerausweisen sowie Ausnahmen beim Führerausweisentzug wegen leichten Widerhandlungen für Berufsfahrerinnen und -fahrer möglich sein. Aufgrund dieser Gesetzesänderung ist in Zukunft von einer noch umfassenderen Einzelfallbetrachtung im Bereich der Administrativmassnahmen auszugehen.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status: ● auf Kurs, ▲ teilweise auf Kurs, ■ nicht auf Kurs

215E003	Erneuerung Prüfhalle	●
Zielsetzung	Die Prüfhalle wurde im Jahr 1973 in Betrieb genommen und ist trotz werterhaltenden Massnahmen in den vergangenen Jahren in einem schlechten Zustand. Konstruktion, Wärmedämmung und Haustechnik entsprechen nicht mehr den heutigen Anforderungen und Standards. Deshalb soll die Infrastruktur für die Fahrzeugprüfungen saniert werden.	
2021	Anhörung/Projektierung	
2022	Kreditbeschluss Grosser Rat	
2022-2023	Ausführungsplanung	
2023	Realisierung Übergangslösungen für Sanierungsphase	
2023-2024	Sanierung Prüfhalle	
2024	Inbetriebnahme	

Nach den erteilten Baubewilligungen für die Provisorien Frick und Henschiken begannen im Dezember 2022 die Bauarbeiten. Aufgrund der aktuellen Verzögerung bei den Lieferfristen der Prüfgeräte verschiebt sich die Inbetriebnahme der Provisorien auf den 1. Mai 2023, ursprünglich geplant war der 1. März 2023. Damit verbunden verschiebt sich auch die Ausserbetriebnahme der Prüfhalle in Schafisheim auf 1. Mai 2023. Der Umzug nach Henschiken ist am 18. April 2023 und nach Frick am 28. April 2023 geplant. Mittlerweile sind auch alle Mietverträge mit den sechs Prüfstellen im schweren Bereich unterzeichnet.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2022-0382 vom 18.01.2022

Mio. Fr. 17.87

215E004	Erweiterung des elektronischen Dienstleistungsangebots (SmartAargau)	
Zielsetzung	Eine sehr grosse Zahl von Geschäfts- und Privatkunden und -kundinnen bezieht Dienstleistungen des Strassenverkehrsamts für die Zulassung von Personen und Fahrzeugen zum Strassenverkehr. Es ist deshalb besonders wichtig, dass den Kundinnen und Kunden die Dienstleistungen des Strassenverkehrsamts möglichst umfassend elektronisch, medienbruchfrei und rund um die Uhr zur Verfügung stehen. Angesichts der grossen Zahl von Geschäftsfällen sollen zur Vereinfachung der Leistungserbringung durch die Mitarbeitenden auch die internen Prozesse digital abgewickelt werden. Die vom Strassenverkehrsamt eingesetzte Software VIACAR bietet eine sehr gute Plattform für die Optimierung und Digitalisierung der internen und externen Prozesse. Erste wichtige Schritte wurden mit der digitalen Erfassung der Daten bei Fahrzeugprüfungen (Verkehrsexperten-App) und mit der Möglichkeit für Garagebetriebe, Halterwechsel von Fahrzeugen digital abzuwickeln (Zulassungs-App), realisiert.	
2021	Einführung elektronisches Reparaturbestätigungsverfahren Projektierung weiterer Digitalisierungsvorhaben	
2021-2023	Projektierung und Umsetzung weiterer Vorhaben in Zusammenarbeit mit VIACAR AG	

Folgende Digitalisierungsprojekte wurden im 2022 umgesetzt:

- Elektronisches Reparaturbestätigungsverfahren (eRBV): Elektronische Bestätigung der Behebung an der Fahrzeugprüfung festgestellter Mängel durch berechnigte Garagenbetriebe. Ein erneuter Besuch im Strassenverkehrsamt wird somit für Kundinnen und Kunden hinfällig.
- Verkehrsexperten-App (VEA) Erweiterungen: Digitale Erfassung der Daten bei sämtlichen Fahrzeugprüfungen (inkl. Schiffe).
- VEA Fristenmanagement: Im Verlauf des Betriebs der Verkehrsexperten-App (VEA) wurden neu Funktionalitäten im Zusammenhang mit der Fristenkontrolle bei Fahrzeugprüfungen identifiziert und folglich umgesetzt.
- Anbindung Onlineformulare an VIACAR: Im Kanton Aargau sollen Kundinnen und Kunden mittels Onlineformulare mit dem Strassenverkehrsamt in Kontakt treten können. Künftig werden folgende Onlineformulare angeboten: Auskunftssperre, Hinterlegung der Kontoinformationen (IBAN), Verlustmeldung eines Fahrzeugausweises sowie Bestellung eines dritten Kontrollschilts.
- Tool Selbstabnahme: Delegation der Einzelprüfung von neuen, typengenehmigten leichten Fahrzeugen bis 3,5 t vor der erstmaligen Zulassung an prüfberechtigte Personen mit einer Bewilligung zur Selbstabnahme.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2020-1804 vom 16.06.2020 Mio. Fr. 2.20

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar
 Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht
 Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch

Ziel	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Ziel 215Z001								
Es nehmen nur verkehrstaugliche Fahrzeuge am Verkehr teil.								▲
01	Bestand Motorfahrzeuge, Anhänger, Mofas und Schiffe	Anzahl	614'119	613'600	621'590	7'990	1.3%	○
02	Bestand Personenwagen	Anzahl	412'121	416'000	415'196	-804	-0.2%	○
03	Motorisierungsgrad (Personenwagen pro 1000 Einwohner/innen)	Anzahl	586	585	582	-2	-0.4%	○
05	Durch das Strassenverkehrsamt durchgeführte Fahrzeugprüfungen (erste und wiederholte Prüfungen)	Anzahl	84'979	109'000	96'487	-12'513	-11.5%	◐ ▲
06	Beanstandungsquote Fahrzeugprüfungen Strassenverkehrsamt	%	18.1	17.2	18.6	1.4	8.1%	◐ ●
08	Fahrzeugprüfungen durch externe Partner	Anzahl	55'259	59'000	55'389	-3'611	-6.1%	◐ ●
09	Beanstandungsquote Fahrzeugprüfungen durch externe Partner	%	19.4	18.0	18.0	0	0.0%	◐ ●
21	Anteil Personenwagen über dem gesetzlich vorgeschriebenen Prüfungsintervall	%	6.78	5.00	10.20	5.20	104.0%	◐ ■

02: Die Entwicklung des Personenwagenbestandes im Berichtsjahr dürfte stark von den Auswirkungen des Krieges in der Ukraine, der Energiekrise in Europa sowie der Inflation geprägt sein. Die Neuzulassungen von Personenwagen mit einer Abnahme von 2'487 und die Wiederinverkehrsetzungen von Personenwagen mit einer Abnahme von 5'544 Personenwagen verzeichneten einen Rückgang um 7,2% gegenüber dem Vorjahr. Auch die Anzahl der Ausserverkehrsetzungen nahm gegenüber dem Vorjahr um 4'445 Personenwagen ab (-4,3%). Der daraus resultierende positive Zuwachs an Personenwagen fiel tiefer aus als budgetiert (2020: +1,3%; 2021: +1,6%; 2022: +0,7%).

05: Die Hauptgründe für den Rückgang der durchgeführten Fahrzeugprüfungen liegt in der höheren Anzahl der krankheits- und unfallbedingten Absenzen (im Frühling pandemiebedingt) sowie der höheren Anzahl der bezogenen Ferientage. Zudem nahm die Anzahl der 20- und 30-minütigen Fahrzeugprüfungen gegenüber dem Budgetwert stark ab, gleichzeitig stieg die Anzahl der 40- sowie 60-minütigen Fahrzeugprüfungen (z.B. Prüfung von Importfahrzeugen) an. Auch die Anzahl der praktischen Führerprüfungen nahm gegenüber dem Budgetwert um 300 Führerprüfungen zu, was zu Lasten von Fahrzeugprüfungen ging.

21: Der Grund für den Anstieg des Personenwagenüberhangs im Jahr 2022 liegt in der tieferen Anzahl der durchgeführten periodischen und freiwilligen Personenwagenprüfungen als budgetiert.

Ziel 215Z002	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Es nehmen nur verkehrstaugliche Neulenkerrinnen und Neulenkler am Verkehr teil.									
02	Anteil der erfolgreich bestandenen ersten theoretischen Führerprüfungen (Basistheorie)	%	83.5	79.2	81.4	2.2	2.7%	O	
03	Anteil der erfolgreich bestandenen ersten praktischen Führerprüfungen	%	66.6	69.1	67.7	-1.4	-2.0%	●	
09	Theoretische Führerprüfungen	Anzahl	19'269	15'400	14'065	-1'335	-8.7%	O	
10	Praktische Führerprüfungen	Anzahl	22'196	16'100	16'400	300	1.9%	O	

09: Der Rückgang der theoretischen Führerprüfungen ist auf die geringere Anzahl der Anmeldungen zur Basis-Theorieprüfung sowie Theorieprüfung im Zusammenhang mit der Kategorie M (Motorfahrräder) zurückzuführen.
 10: Die Zunahme der praktischen Führerprüfungen ist Folge einer Zunahme der Führerprüfungen Kat. A1 (Motorräder mit einem Hubraum von nicht mehr als 125 cm³ und einer Motorleistung von höchstens 11 kW).

Ziel 215Z003	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die Dienstleistungen im Zusammenhang mit Fahrzeug- und Führerzulassung werden effizient erbracht.									
Fahrzeugzulassung									
01	Fahrzeugausweise	Anzahl	224'087	231'800	208'800	-23'000	-9.9%	O	
02	Erstellte Fahrzeugausweise pro Mitarbeitende der Fahrzeugzulassung	Anzahl	7'038	7'359	6'639	-720	-9.8%	●	
03	Sonderbewilligungen: Ausnahmefahrzeuge, Ausnahmetransporte, Sonntags- und Nachtfahrten	Anzahl	13'140	13'100	13'440	340	2.6%	O	
Führerzulassung									
04	Lernfahrausweise	Anzahl	21'330	18'400	15'763	-2'637	-14.3%	O	
05	Führerausweise	Anzahl	47'093	45'000	44'423	-577	-1.3%	O	
06	Erstellte Führer- und Lernfahrausweise pro Mitarbeitende der Führerzulassung	Anzahl	6'395	6'536	6'599	63	1.0%	●	
Fahrzeug- und Führerzulassung									
07	Anteil der Wartezeit am Schalter Fahrzeug- und Führerzulassung unter 15 Minuten	%	0	94.0	0	-94.0	-100.0%	●	

01: Der Hauptgrund für die tiefere Anzahl der ausgestellten Fahrzeugausweise liegt im Rückgang der Inverkehrsetzungen (Fahrzeugbestand ohne Schiffe). Bei der Budgetierung wurde von einem Anstieg ausgegangen.
 02: Die Anzahl der ausgestellten Fahrzeugausweise nahm im Berichtsjahr ab, weshalb die Anzahl der erstellen Fahrzeugausweise pro Mitarbeitende ebenfalls zurückging.
 04: Die Nachfrage nach Lernfahrausweisen ging gegenüber dem Vorjahr stark zurück. Bei der Planung wurde angenommen, dass die Folgen der Revision der Führerausweisvorschriften auch 2022 spürbar sein würden, was sich schliesslich nicht bestätigte.
 07: Die Erfassung der Wartezeiten am Schalter erfolgt durch die Mitarbeitenden des Info-Schalters. Seit Januar 2021 wird der Info-Schalter aufgrund des Personalmangels im Zulassungsbereich nicht bedient, weshalb keine Erfassung der Wartezeiten vorgenommen wurde.

Ziel 215Z004	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die Anordnung der Administrativmassnahmen erfolgt rechtsgleich.									
12	Administrativmassnahmen insgesamt	Anzahl	13'969	13'500	13'933	433	3.2%	O	
03	Eingegangene Beschwerden gegen Administrativmassnahmen	Anzahl	83	130	90	-40	-30.8%	●	
04	Anteil der von der Beschwerdeinstanz ganz oder teilweise gutgeheissenen Beschwerden	%	19.3	20.0	12.7	-7.3	-36.5%	●	

Ziel 215Z013	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die über 75-jährigen Ausweisinhaberinnen und -inhaber (Kat. B) absolvieren die vertrauensärztliche Kontrolluntersuchung termingerecht.									
01	Führerausweisinhaberinnen und -inhaber (Kat. B) über 75 Jahre	Anzahl	43'850	47'000	47'233	233	0.5%	O	
02	Anteil der Führerausweisinhaberinnen und -inhaber (Kat. B) über 75 Jahre am Total der Führerausweisinhaberinnen und -inhaber (Kat. B) aller Altersstufen	%	7.3	7.8	7.7	-0.1	-1.3%	O	
03	Erstellte Aufgebote zur periodischen verkehrsmedizinischen Kontrolluntersuchung für über 75-Jährige	Anzahl	17'805	25'500	21'586	-3'914	-15.3%	●	

Ziel 215Z013		Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die über 75-jährigen Ausweisinhaberinnen und -inhaber (Kat. B) absolvieren die vertrauensärztliche Kontrolluntersuchung termingerecht.									●
04	Anteil der weiterbelassenen Führerausweise (Kat. B) am Total der Aufgebote zur periodischen verkehrsmedizinischen Kontrolluntersuchung für über 75-Jährige	%	93.4	85.0	85.6	0.6	0.7%	○	
05	Freiwillige Verzichte auf den Führerausweis von über 75-Jährigen	Anzahl	1'499	1'900	1'942	42	2.2%	○	

03: Die Zunahme der erstellten Aufgebote korreliert mit dem Wachstum der Führerausweisinhaberinnen und -inhaber über 75 Jahre. Der Budgetwert wurde aufgrund fehlender Erfahrungswerte zu hoch angesetzt.

Ziel 215Z006		Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Das Strassenverkehrsamt sorgt für ein möglichst kostengünstiges Inkasso der Motorfahrzeugabgaben.									●
01	Total Jahresrechnungen für die Motorfahrzeug-, Mofa- und Dauerbewilligungsabgaben	Anzahl	558'977	568'350	566'405	-1'945	-0.3%	○	
02	Entschädigung für das Inkasso für die Motorfahrzeugabgabe (zu Lasten Strassenrechnung)	1000 Fr.	5'763	6'060	6'079	19	0.3%	●	●
03	Nettoerträge Motorfahrzeugabgabe (Ablieferung an Strassenrechnung)	1000 Fr.	145'184	145'178	147'292	2'114	1.5%	●	●
05	Anteil Inkassoentschädigung am Total der Motorfahrzeugabgaben	%	3.8	4.0	4.0	-0.0	-1.2%	●	●

03: Aufgrund der Erfahrungswerte der letzten fünf Jahre wurde in der Planung sowohl von einem niedrigeren durchschnittlichen Bruttoertrag pro Fahrzeug als auch einem tieferen Gesamtbestand von Fahrzeugen ausgegangen (vgl. 215Z001 01). Die Mehreinnahmen kommen daher, dass beide Faktoren im Berichtsjahr höher ausfielen.

D. Finanzielle Steuergrößen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	-17'310	-16'311	-16'011	-16'108	-97	0.6%
Globalbudget Aufwand	29'853	31'206	31'206	30'851	-355	-1.1%
30 Personalaufwand	18'559	18'754	18'754	18'344	-411	-2.2%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'229	10'241	10'241	10'294	54	0.5%
34 Finanzaufwand	-0	-	-	-0	-0	-∞%
36 Transferaufwand	2'002	2'196	2'196	2'126	-70	-3.2%
39 Interne Verrechnungen	64	15	15	87	72	479.7%
Globalbudget Ertrag	-47'163	-47'518	-47'218	-46'960	258	-0.5%
42 Entgelte	-44'553	-44'846	-44'546	-44'204	341	-0.8%
46 Transferertrag	-2'610	-2'672	-2'672	-2'755	-83	3.1%
LUAE Saldo	-877	-327	-327	-848	-521	159.6%
LUAE Aufwand	145'337	145'526	145'526	147'449	1'922	1.3%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	8	20	20	12	-8	-38.8%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	145	328	328	144	-184	-56.0%
39 Interne Verrechnungen	145'184	145'178	145'178	147'292	2'114	1.5%
LUAE Ertrag	-146'215	-145'853	-145'853	-148'296	-2'443	1.7%
40 Fiskalertrag	-145'465	-145'443	-145'443	-147'573	-2'130	1.5%
42 Entgelte	-182	-175	-175	-157	18	-10.4%
46 Transferertrag	-567	-235	-235	-567	-332	141.1%
Investitionsrechnung Saldo	491	600	709	644	-65	-9.2%
Investitionsrechnung Aufwand	491	600	709	644	-65	-9.2%
50 Sachanlagen	491	600	709	644	-65	-9.2%
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Es wurde eine Budgetkompensation vom Aufgabenbereich 210 (Polizeiliche Sicherheit) in den Aufgabenbereich 215 (Verkehrszulassung) über 300'000 Franken im Bereich Entgelte vorgenommen.

30 Personalaufwand: Mehrere Vakanzen konnten aufgrund des Fachkräftemangels nicht zeitnah besetzt werden (siehe Begründung I. Stellenplan).

36 Transferaufwand: Die positive Abweichung des Transferaufwands resultierte aus dem Wegfall der Entschädigung für die Fahrstreckenabklärungen. Seit Juli 2021 werden die Fahrstreckenabklärungen für die Schadenwehr Gotthard vom ASTRA vorgenommen.

39 Interne Verrechnungen: Die Budgetierung der internen Verrechnungen erfolgt bis auf die Amortisation der Holzschnitzelheizung an die IMAG (rund 11'000 Franken) als Sammelposten in der Sachkontogruppe 31 "Sach- und übriger Betriebsaufwand".

42 Entgelte: Die Einnahmen im Bereich Kollektivversicherungsprämien (Mofa-Haftpflichtversicherung, Versicherung für Export und Tagesschilder) nahmen um rund 92'000 Franken zu. Zudem wurden rund 450'000 Franken mehr Einnahmen im Zusammenhang mit der Kontrollschilderersteigerung generiert. Auch die Weiterverrechnung der Posttaxen an die Kundinnen und Kunden für die bezogenen Kontrollschilder – vor allem infolge der Einführung eines dritten Kontrollschildes für Veloträger (rote Kontrollschilder) – fiel um rund 110'000 Franken höher aus. Im Zusammenhang mit 2. Mahnungen, Betreibungen und Polizeiaufträgen infolge Nichtbezahlung der Verkehrssteuern wurde ebenfalls ein Anstieg der Einnahmen verzeichnet (+228'000 Franken). Dagegen wurden infolge geringerer Anzahl der Zulassungsgeschäfte rund 118'000 Franken weniger Einnahmen generiert. Die Anzahl der durchgeführten Fahrzeugprüfungen nahm gegenüber dem Budgetwert ab, weshalb die Einnahmen im Bereich Fahrzeug- und Führerprüfungen um rund 904'000 Franken zurückgingen. Im Bereich der Administrativmassnahmen wurde mit einem höheren Durchschnittsertrag pro Administrativmassnahme geplant, weshalb die effektiven Einnahmen um rund 193'000 Franken tiefer ausfielen.

46 Transferertrag: Die negative Abweichung des Transferertrags resultierte aus dem Wegfall der Einnahmen im Zusammenhang mit den Fahrstreckenabklärungen durch die Strassenverkehrsämter für die Schadenwehr Gotthard. Seit Juli 2021 werden die Fahrstreckenabklärungen vom ASTRA vorgenommen.

LUAE

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Im Berichtsjahr betragen die Ausgaben für die Bevorschussungen der angeordneten Untersuchungen im Administrativmassnahmenbereich rund 12'000 Franken.

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen: Es waren weniger Abschreibungen notwendig, als ursprünglich berechnet, da einige Digitalisierungsprojekte erst per Ende 2022 abgeschlossen und aktiviert werden konnten.

40 Fiskalertrag: Aufgrund der Erfahrungswerte der letzten fünf Jahre wurde in der Planung sowohl von einem niedrigeren durchschnittlichen Bruttoertrag pro Fahrzeug als auch einem tieferen Gesamtbestand von Fahrzeugen ausgegangen. Die Mehreinnahmen kommen daher, dass beide Faktoren im Berichtsjahr höher ausfielen.

46 Transferertrag: Bei der Budgetierung von Einnahmen im Zusammenhang mit Autobahnvignetten wurde davon ausgegangen, dass die Einführung der E-Vignette 2022 erfolgt und ein Teil der Einnahmen deshalb wegfallen würde. Die Einführung ist jedoch erst im Jahr 2023 geplant.

Investitionsrechnung

50 Sachanlagen: Das Budget wurde nicht ausgeschöpft, da die Umsetzung des Projekts "Digitalisierung Alarmierung" noch nicht abgeschlossen ist.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Ergebnis Erfolgsrechnung	-18'187	-16'638	-16'338	-16'956	-618	3.8%
- Abschreibungen*	145	328	328	144	-184	-56.0%
+ Nettoinvestitionen	491	600	709	644	-65	-9.2%
Finanzierungsrechnung Saldo	-17'841	-16'366	-15'957	-16'457	-499	3.1%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Motorfahrzeugabgaben						
Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
Total Aufwand	145'184	145'178	145'178	147'292	2'114	1.5%
IntV Motorfahrzeugabgaben	145'184	145'178	145'178	147'292	2'114	1.5%
Total Ertrag	-145'184	-145'178	-145'178	-147'292	-2'114	1.5%
Motorfahrzeugabgabe	-145'184	-145'178	-145'178	-147'292	-2'114	1.5%

Dargestellt werden sämtliche Spezialfinanzierungen sowie alle LUAE, deren Aufwand, Ertrag oder Saldo über 5 Mio. Franken betragen.

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
in 1'000 Fr.						
Total						
Saldo	491	613	722	644	-78	-10.8%
Aufwand	491	613	722	644	-78	-10.8%
Ertrag	-	-	-	-	-	-
Globalbudget						
Saldo	-	13	13	-	-13	-100.0%
Aufwand	-	13	13	-	-13	-100.0%
Ertrag	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung						
Saldo	491	600	709	644	-65	-9.2%
Aufwand	491	600	709	644	-65	-9.2%
Ertrag	-	-	-	-	-	-

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Beschluss Grosser Rat	Kredit	Kredit mit Teuerung	beanspruch- ter Kredit 31.12.2022	Restkredit absolut	in %
Erneuerung Prüfhalle VK, einmaliger Aufwand	18.01.2022	17'870	17'870	-	17'870	100

VK= Verpflichtungskredit, ZK = Zusatzkredit / VK mit wiederkehrendem Aufwand enthalten keine Angabe zum beanspruchten Kredit per 31.12. des Berichtsjahres

I. Stellenplan

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Stellen total	162.42	159.28	162.28	157.94	-4.34	-2.7%
Ordentliche Stellen	162.42	159.28	162.28	157.94	-4.34	-2.7%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	0	0	0	0	0	0.0%

Im Berichtsjahr wurden gemäss Beschluss des Regierungsrats drei zusätzliche ordentliche Stellen bewilligt. Die Besetzung von Fachspezialisten (besonders im Bereich der Administrativmassnahmen) erwies sich als schwierig. Bei allen ausgeschriebenen Stellen gab es Verzögerungen aufgrund Kündigungsfristen und mehrfacher Ausschreibung, da nur wenige und oder keine geeigneten Kandidatinnen und Kandidaten gefunden werden konnten.

Aufgabenbereich 225: Migration und Integration

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Die Aufgaben bestehen in der Erteilung und Verweigerung von Einreise-, Arbeits- und Anwesenheitsbewilligungen, in der Verlängerung oder dem Entzug von bestehenden ausländerrechtlichen Bewilligungen und dem Vollzug der von Kanton und Bund verfügten Wegweisungen von Personen, die keine Aufenthaltsberechtigung (mehr) besitzen, gegebenenfalls nach Anordnung von zweckmässigen Zwangsmassnahmen. Zudem obliegen dem Aufgabenbereich der Vollzug der flankierenden Massnahmen (FlAM) zur Personenfreizügigkeit und des Schwarzarbeitsgesetzes (BGSA) sowie die Koordination der staatlichen Integrationsvorhaben und die Umsetzung von Integrationsmassnahmen innerhalb der gesetzlichen Rahmenbedingungen.

Zuständige Kommission

Kommission für öffentliche Sicherheit (SIK)

Leistungsgruppen

- LG 225.10 Erwerbstätige
- LG 225.20 Aufenthalt
- LG 225.30 Asylverfahren
- LG 225.40 Integration und Beratung

Gesamtbeurteilung

Ukraine / Programm S

Der Krieg in der Ukraine hat zu einer grossen Fluchtbewegung geführt, wovon auch die Schweiz stark betroffen ist. Gemäss dem Entscheid des Bundesrats vom 11. März 2022 erhalten die geflüchteten Personen aus der Ukraine den Schutzstatus S. Im Jahr 2022 gingen in der Schweiz 74'959 Gesuche ein, 72'611 Mal wurde der Schutzstatus S gewährt und 5'823 Personen mit Schutzstatus S wurden dem Kanton Aargau zugewiesen, was bedeutet, dass der Kanton Aargau administrativ für diese Personen zuständig ist. Diese Zahl weicht ab von der Anzahl im Kanton untergebrachter Personen beim Kantonalen Sozialdienst (KSD). Dies einerseits, weil einige Personen in der Zwischenzeit wieder ausgereist sind. Andererseits gibt es Personen mit Schutzstatus S, die privat untergebracht sind.

Um die Erfüllung der Aufgaben in den Bereichen Registrierung, Administration und Arbeitsbewilligungen für diese grosse Zahl von Schutzsuchenden sicherstellen zu können, wurden vom Regierungsrat zusätzliche Projektstellen bewilligt.

Der Bundesrat hat an seiner Sitzung vom 13. April 2022 ein Programm von nationaler Bedeutung mit Unterstützungsmassnahmen von Personen mit Schutzstatus S (Programm S) und einen finanziellen Beitrag an die Kantone von max. Fr. 3'000.– pro Person und Jahr beschlossen. Um die Umsetzung des Bundesprogramms für Unterstützungsmassnahmen für diese grosse Zahl von Schutzsuchenden sicherstellen zu können, wurden vom Regierungsrat zusätzliche fremdfinanzierte Stellen bewilligt. Die Umsetzung im Kanton Aargau startete zeitnah nach dem Bundesratsentscheid Anfang Mai. Aufgrund der zeitlichen Befristung des Programms und des rückkehrorientierten Charakters des Schutzstatus S liegt die Planung der kantonalen Unterstützungsmassnahmen schwerpunktmässig in den Bereichen Erstinformation und Sprachförderung (inklusive Kinderbetreuung beziehungsweise Frühförderung) mit entlastenden Massnahmen für die Gemeinden.

Arbeitsbewilligungen

Die hohen Gesuchzahlen haben in Verbindung mit Personalwechseln und krankheitsbedingten Langzeitabsenzen zu einem Anstieg der Pendenzen geführt. Der durch die Arbeitsbewilligungen für Personen mit Schutzstatus S verursachte Mehraufwand und der Einarbeitungsaufwand für die dafür erforderlichen zusätzlichen Stellen führte dazu, dass die Gesuchseingänge nicht mehr fristgerecht bewilligt werden konnten und die Pendenzen weiter anstiegen.

Verlängerungen

Die Verlängerungen der Kontrollfristen der Niederlassungsbewilligungen fallen über die Jahre verteilt sehr unregelmässig an. Der Anstieg der Fallzahlen führte zu einem Anstieg der Pendenzen und zu längeren Bearbeitungsdauern.

Asylgesuche

Die Asylgesuche stiegen in diesem Jahr ausserordentlich stark an. Zusammen mit den Personen mit Schutzstatus S haben sich die Fallzahlen somit innert Jahresfrist verdoppelt. Die wichtigsten Herkunftsländer der Asylsuchenden sind Afghanistan und die Türkei. Die wichtigsten Gründe für die Zunahme waren die verstärkte Migration über die Balkanroute und das Wegfallen der Covid-19-bedingten Reiseeinschränkungen.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status: ● auf Kurs, ▲ teilweise auf Kurs, ■ nicht auf Kurs

225E002	Weiterführung der Kantonalen Integrationsförderung; neue Programmperiode 2018-2021 ●
Zielsetzung	Mit Information und Beratung, Sprachförderung und früher Förderung, Berufsbildung und Zugang zum Arbeitsmarkt soll die Integration von Ausländerinnen und Ausländern, insbesondere von Flüchtlingen und vorläufig Aufgenommenen, gefördert werden. Diese "spezifische Integrationsförderung" ergänzt die Integration in den Regelstrukturen (z.B. Schulen, Berufsbildungsinstitutionen, Betriebe, Gesundheitswesen).
2016-2017	Erarbeitung des Kantonalen Integrationsprogramms KIP 2018-2021
2018-2021	Umsetzung KIP 2018-2021 (KIP 2)
2022-2023	Verlängerungsphase (KIP 2bis)

Das KIP2 mit der Programmperiode 2018-2021 hätte mit einem KIP3 ab 2022 weitergeführt werden sollen. Anstelle des KIP3 hat der Bund beschlossen, das KIP2 um die Jahre 2022 und 2023 zu verlängern. Dieser Zeitraum soll es ermöglichen, die Erfahrungen mit der Integrationsagenda Schweiz (IAS) und weiteren Projekten für die Ausarbeitung des KIP3 zu berücksichtigen. Für die kantonsseitige Mitfinanzierung im bisherigen Rahmen wurde eine Zusatzfinanzierung KIP2bis bewilligt (GRB 2021-0180). Für die anschliessende, wiederum vierjährige KIP3-Periode (2024-2027) wird ein neuer Verpflichtungskredit beantragt. Die entsprechende Anhörung läuft bis Mitte Februar 2023 und die Beschlussfassung im Grosse Rat soll bis Mitte Jahr erfolgen.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2017-0232 vom 27.06.2017/2021-0180 vom 15.06.2021 Mio. Fr. 20.40

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar
 Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht
 Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch

Ziel 225Z001	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Der Wirtschaft werden so weit möglich die entsprechend qualifizierten Arbeitskräfte bewilligt.								●	
01	Meldungen von bewilligungsfreien Einsätzen aus EU/EFTA-Staaten (bis 90 Arbeitstage)	Anzahl	37'109	46'000	41'826	-4'174	-9.1%	○	●
02	Bewilligte Entsendungen aus EU/EFTA-Staaten (über 90 Arbeitstage)	Anzahl	1'207	1'300	1'061	-239	-18.4%	◐	●
03	Bewilligte Neueinreisen zum Stellenantritt (über 4 Monate)	Anzahl	8'102	8'350	7'967	-383	-4.6%	◐	●
04	Davon Neueinreisen aus EU/EFTA-Staaten zum Stellenantritt (über 4 Monate)	Anzahl	7'811	8'000	7'663	-337	-4.2%	○	●
05	Davon Neueinreisen aus Drittstaaten zum Stellenantritt (über 4 Monate)	Anzahl	291	350	304	-46	-13.1%	◐	●
06	Grenzgängerbewilligungen und -verlängerungen	Anzahl	5'547	6'400	5'226	-1'174	-18.3%	○	●
10	Bewilligungen für kurzfristige Arbeitseinsätze	Anzahl	982	1'300	1'038	-262	-20.2%	◐	●

01: Die Anzahl bestätigter Meldungen für 90-tägige Arbeitseinsätze in der Schweiz stieg nach den beiden tiefen Jahren 2020/2021 in diesem Jahr wieder an, erreicht aber noch nicht die hohen Werte von 2018/2019 (rund 45'000).
 02-04/06/10: Siehe Gesamtbeurteilung (Arbeitsbewilligungen).
 05: Diese Bewilligungskategorie ist nicht von den Pendenzen betroffen. Die Gesuche wurden zeitnah bearbeitet, damit diese Personen rechtzeitig vor dem beabsichtigten Stellenantritt einreisen können.
 10: Die Bewilligungen für kurzfristige Arbeitseinsätze stiegen nach dem pandemiebedingten Rückgang in den Jahren 2020/2021 wieder an.

Ziel 225Z002	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Der Schutz des einheimischen Arbeitsmarkts vor Lohndumping und anderen Missbräuchen ist gewährleistet.								●	
01	Inspektionen im Rahmen der flankierenden Massnahmen zur Personenfreizügigkeit	Anzahl	1'288	1'100	1'061	-39	-3.5%	●	●
02	Anteil der sanktionierten Meldeverstösse am Total der gemeldeten Entsandten	%	1.1	0.6	1.1	0.5	83.3%	◐	▲
03	Anteil der festgestellten Fälle von nicht branchenüblichen Löhnen am Total der kontrollierten Löhne	%	9.2	10.0	14.0	4.0	40.1%	◐	▲
04	Kontrollen im Rahmen des Schwarzarbeitsgesetzes	Anzahl	624	700	693	-7	-1.0%	●	●
05	Anteil der festgestellten Schwarzarbeitsverdachtsfälle am Total der durchgeführten Kontrollen	%	20.5	20.0	21.1	1.1	5.5%	◐	●
06	Sanktionen im Rahmen der flankierenden Massnahmen zur Personenfreizügigkeit	Anzahl	171	230	146	-84	-36.5%	◐	●

01: Die Anzahl der Inspektionen ist jeweils von den geprüften Branchen abhängig. 2022 waren dies Betriebe des Detailhandels Blumen, Hörsystemakustik und Kioske sowie Personalverleih/-vermittlung, Autowaschanlagen, Werbe- und Kommunikationsagenturen, die Hauswirtschaft und – aufgrund der im Jahr 2022 fehlenden Allgemeinverbindlicherklärung des GAV – das Schreinerhandwerk.
 02: Total wurden 7'663 verschiedene Entsandte gemeldet. Davon waren 81 Entsandte von einem (mittels Verwaltungsbussen sanktionierten) Meldepflichtverstoss betroffen. Zusätzlich wurden 284 Personen wegen geringfügigen Meldepflichtverstössen ermahnt.
 03: 306 von 2'184 kontrollierten Löhnen lagen unter dem Toleranzwert. Diese Quote ist jeweils stark von den jährlich neu festgelegten Fokusbranchen abhängig. Im 2022 wurde diese zusätzlich von der fehlenden Allgemeinverbindlicherklärung des Gesamtarbeitsvertrags im Schreinerhandwerk beeinflusst.
 06: Bei den 146 Sanktionen handelte es sich um 118 Verwaltungsbussen und 28 Dienstleistungssperren. Da die Schreinerbranche das ganze Jahr 2022 über keinen allgemeinverbindlich erklärten Gesamtarbeitsvertrag verfügte, konnten dortige Lohnunterbietungen nicht mit einer Sanktion geahndet werden.

Ziel 225Z003	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die Gesuche um Arbeitsbewilligungen werden rasch, effizient und kundenorientiert bearbeitet.								■	
02	Anteil der Gesuche, die innert 10 Arbeitstagen bearbeitet werden	%	71.7	75.0	20.9	-54.1	-72.1%	◐	■
03	Anteil der Gesuche, die innert 15 Arbeitstagen bearbeitet werden	%	78.4	85.0	23.3	-61.7	-72.6%	◐	■

Aufgrund der hohen Gesuchszahlen, des Mehraufwands für Arbeitsbewilligungen für Personen mit Schutzstatus S und der Personalsituation (Personalwechsel und langfristige Krankheitsabsenzen) konnten die Gesuchseingänge nicht fristgerecht bearbeitet werden (siehe Gesamtbeurteilung/Arbeitsbewilligungen).

Ziel 225Z004	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die Zuwanderungsbeschränkungen für Personen aus Drittstaaten werden konsequent umgesetzt.								●	
01	Bewilligte Gesuche um Familiennachzug aus Drittstaaten	Anzahl	1'672	1'400	1'593	193	13.8%	○	
02	Bewilligte Gesuche zur sonstigen erwerbslosen Wohnsitznahme aus Drittstaaten	Anzahl	112	80	105	25	31.3%	○	
03	Vertiefte Prüfungen (Familiennachzug und Sonstige)	Anzahl	808	600	620	20	3.3%	●	●
10	Abgelehnte Gesuche (Familiennachzug und Sonstige)	Anzahl	141	160	109	-51	-31.9%	○	
05	Bearbeitete Härtefallgesuche	Anzahl	622	500	640	140	28.0%	○	
06	Bewilligte Härtefälle	Anzahl	532	400	536	136	34.0%	●	●
07	Erstmalige Erteilung der Niederlassung, Drittstaaten	Anzahl	1'710	1'400	1'412	12	0.9%	●	●
08	Vertiefte Prüfung vor Erteilung Niederlassung	Anzahl	2'093	1'850	1'677	-173	-9.4%	●	●
09	Davon Verweigerung Niederlassung	Anzahl	877	900	720	-180	-20.0%	○	

01/02: Mit den höheren Bestandeszahlen (siehe 225Z006) sind auch die Familiennachzugsgesuche und die sonstige erwerbslose Wohnsitznahme höher.

03/10: Es ist von den Fällen abhängig, wie viele Gesuche vertieft geprüft werden müssen. Im Verhältnis dazu wurden darum im Vergleich zum Vorjahr auch weniger Fälle abgelehnt.

05/06: Aufgrund des hohen Bestands an vorläufig aufgenommen Personen, die nach mehrjährigem Aufenthalt nun die Voraussetzungen für eine Härtefallregelung erfüllen, ist die Anzahl der Härtefallgesuche und im Verhältnis dazu auch der bewilligten Härtefälle höher als prognostiziert.

07-09: Die Fallzahlen bei den erstmaligen Niederlassungen sind schwankend. Die vertieften Prüfungen, Erteilungen und Verweigerungen bewegen sich aber immer etwa im gleichen Verhältnis zueinander.

Ziel 225Z005	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Der Anwesenheitsanspruch im Rahmen der Personenfreizügigkeit wird geprüft.								●
01	Bewilligte Gesuche um Familiennachzug, EU/EFTA	Anzahl	1'573	1'600	1'681	81	5.1%	○
02	Bewilligte Gesuche zur sonstigen erwerbslosen Wohnsitznahme, EU/EFTA	Anzahl	247	250	225	-25	-10.0%	○
03	Erstmalige Erteilung der Niederlassung, EU/EFTA	Anzahl	5'212	4'200	4'565	365	8.7%	○

Ziel 225Z006	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die Gesuche um Aufenthaltsregelungen und Verlängerungen werden rasch, effizient und kundenorientiert bearbeitet.								●	
Umfeldindikatoren									
01	Ausländerbestand im Kanton Aargau, total	Anzahl	178'822	180'400	183'457	3'057	1.7%	○	
02	Ausländerbestand im Kanton Aargau, Niederlassungsbewilligungen C	Anzahl	127'044	129'000	128'601	-399	-0.3%	○	
03	Ausländerbestand im Kanton Aargau, Aufenthaltsbewilligungen B	Anzahl	50'471	50'000	53'833	3'833	7.7%	○	
04	Ausländerbestand im Kanton Aargau, Kurzaufenthaltsbewilligungen L	Anzahl	1'307	1'400	1'023	-377	-26.9%	○	
05	Ausländeranteil im Kanton Aargau	%	25.4	25.4	25.7	0.4	1.5%	○	
Leistungsindikatoren									
13	Anteil der Familiennachzugsgesuche, die innert 20 Arbeitstagen bearbeitet werden	%	84.0	70.0	58.5	-11.5	-16.4%	●	▲
07	Anteil der Gesuche um Vorbereitung der Heirat, die innert 20 Arbeitstagen bearbeitet werden	%	34.0	40.0	35.8	-4.2	-10.5%	●	●
14	Erstmalige Ausweiserstellungen und Mutationen	Anzahl	35'243	38'000	33'181	-4'819	-12.7%	○	
08	Verlängerungen Niederlassungsbewilligungen C	Anzahl	11'193	20'000	18'212	-1'788	-8.9%	○	
09	Anteil der Verlängerungen C, welche innert 15 Arbeitstagen bearbeitet werden	%	78.7	70.0	65.8	-4.2	-6.0%	●	●
10	Verlängerungen Aufenthaltsbewilligungen B	Anzahl	18'542	14'500	17'485	2'985	20.6%	○	
11	Anteil der Verlängerungen B, welche innert 15 Arbeitstagen bearbeitet werden	%	63.4	60.0	20.9	-39.1	-65.2%	●	▲

13/07: Mit den hohen Fallzahlen im Familiennachzug (inkl. Vorbereitung der Heirat) stiegen die Pendenzen und die Bearbeitungsdauer an.
 14/10/11: Die hohen Fallzahlen führten zu Pendenzen und einer längeren Bearbeitungsdauer. Die höheren Fallzahlen bei den komplexeren Verlängerungen der Aufenthaltsbewilligungen B führten im ganzen Bereich zu Pendenzen und längerer Bearbeitungsdauer.

Ziel 225Z007	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Ausländerrechtliche Massnahmen werden konsequent umgesetzt.								▲
01	Verwarnungen	Anzahl	122	120	202	82	68.3%	● ▲
07	Rückstufungen von C zu B	Anzahl	64	40	76	36	90.0%	● ▲
08	Bewilligungen unter Auflagen	Anzahl	41	30	67	37	123.3%	● ▲
02	Wegweisungsverfügungen nach illegaler Anwesenheit	Anzahl	151	350	237	-113	-32.3%	○
03	Wegweisungsverfügungen nach Bewilligungsentzug	Anzahl	79	80	55	-25	-31.3%	● ▲
09	Ausschaffungen von Personen ohne Aufenthaltsrecht	Anzahl	12	70	78	8	11.4%	● ●

01/07/08/03: Um die Pendenzen im Massnahmenbereich abzubauen wurden zusätzliche Personalressourcen eingesetzt.
 02: Nach den pandemiebedingt tiefen Fallzahlen in den Jahren 2020/21 sind diese nun wieder angestiegen.
 03: Seit der Einführung der gerichtlichen Landesverweisung sinken die Bewilligungsentzüge.
 09: Seit Aufhebung der pandemiebedingten Reisebeschränkungen haben die Ausschaffungen wieder zugenommen.

Ziel 225Z008	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die Wegweisungsentscheide des Bundes werden konsequent vollzogen.								▲
13	Asylgesuche Schweiz	Anzahl	14'928	16'500	24'511	8'011	48.6%	○
03	Negative Asylentscheide des Bundes	Anzahl	222	165	220	55	33.3%	○
04	Ausländerrechtliche Administrativhaften	Anzahl	34	40	36	-4	-10.0%	● ●
05	Belegungstage für ausländerrechtliche Administrativhaften	Anzahl	897	2'900	1'503	-1'397	-48.2%	● ▲
06	Auslastung der Haftplätze für ausländerrechtliche Administrativhaften	%	17.8	63.0	22.9	-40.1	-63.7%	● ▲
07	Unkontrollierte Abgänge im Asylbereich	Anzahl	78	115	199	84	73.0%	● ▲
08	Kontrollierte Ausreisen im Asylbereich	Anzahl	48	50	41	-9	-18.0%	● ●
09	Kontrollierte Ausreisen im Asylbereich, davon Ausschaffungen	Anzahl	35	35	31	-4	-11.4%	● ●
01	Rayonauflagen	Anzahl	63	100	18	-82	-82.0%	● ▲

13: Gegenüber 2021 hat die Anzahl der Asylgesuche um rund 64% zugenommen.
 04-06: Die Dauer der Administrativhaften sank während der Pandemie in den Jahren 2020/2021. Im Jahr 2022 stiegen die Haftdauern und somit auch die Auslastung wieder an, jedoch noch nicht auf die Werte wie vor der Pandemie.
 07: In den Jahren 2020/2021 gab es aufgrund der Pandemie Reisebeschränkungen. Während dieser Zeit nahmen die unkontrollierten Abgänge im Asylbereich ab. Nachdem die Reisebeschränkungen mehrheitlich weggefallen sind, hat die Anzahl unkontrollierter Abgänge im Jahr 2022 wieder zugenommen.
 08: Mit der Integration der Rückkehrberatung (RKB) in die Sektion Asyl und Rückkehr werden alle Ausreisen von der gleichen Organisationseinheit abgewickelt. Künftig sollen darum alle Ausreisen von Personen aus dem Asylbereich im Indikator ausgewiesen werden. Da es sich um eine Änderung der definierten Kennzahlen handelt, muss dafür mit dem AFP 2024-2027 ein neuer Indikator festgelegt werden. Zusätzlich zu den ausgewiesenen Zahlen kamen im Jahr 2022 noch 58 Ausreisen von Personen mit Rückkehrhilfe aus dem Asylbereich (ohne Personen mit Schutzstatus S) hinzu.
 01: Angesichts der hohen Anzahl an Ausreiseorganisationen (41 Kontrollierte Ausreisen und 58 Ausreisen von Personen mit Rückkehrhilfe und zusätzlich 340 Personen mit Schutzstatus S), konnten aus Ressourcengründen weniger Rayonaufgaben verfügt werden.

Ziel 225Z009	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Integrationsmassnahmen sind koordiniert und mitfinanziert.								●
01	Kantonale Beiträge an Integrationsmassnahmen	1000 Fr.	1'450	1'480	1'450	-30	-2.0%	● ●
06	Bundesbeiträge spezifische Integrationsförderung	1000 Fr.	1'930	2'007	1'957	-50	-2.5%	● ●
07	Bundesbeiträge Integrationspauschale	1000 Fr.	9'502	13'000	12'177	-823	-6.3%	○
08	Erwerbsquote anerkannte Flüchtlinge: Schweiz	%	25.1	38.0	26.3	-11.7	-30.8%	○
09	Erwerbsquote anerkannte Flüchtlinge: Kanton Aargau	%	23.8	38.0	24.8	-13.2	-34.7%	● ●
10	Erwerbsquote vorläufig Aufgenommene: Schweiz	%	52.3	46.0	58.1	12.1	26.3%	○
11	Erwerbsquote vorläufig Aufgenommene: Kanton Aargau	%	61.8	50.0	64.8	14.8	29.6%	● ●

Ziel 225Z009		Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Integrationsmassnahmen sind koordiniert und mitfinanziert.									●
12	Anzahl der 16- bis 25-Jährigen in Angeboten der spezifischen Integrationsförderung zur Vorbereitung einer Berufsbildung	Anzahl	201	150	353	203	135.3%	●	●
13	Anzahl der 16- bis 50-Jährigen in Angeboten zur Erlangung der Arbeitsmarktfähigkeit	Anzahl	631	200	507	307	153.5%	●	●
14	Meldungen zum Arbeitsantritt von vorläufig Aufgenommenen und anerkannten Flüchtlingen	Anzahl	1'861	1'150	2'036	886	77.0%	●	●

08/09: Die Erwerbsquote der anerkannten Flüchtlinge ist seit der Covid-19-Pandemie gesamtschweizerisch (Stand vor der Pandemie 2019: 34%) gesunken und erholt sich nun langsam wieder.

10/11: Die Erwerbsquote der vorläufig Aufgenommenen hat gesamtschweizerisch zugenommen. Wie in den Vorjahren konnte der Kanton Aargau noch etwas bessere Werte als der gesamtschweizerische Durchschnitt erreichen.

12: Gegenüber dem Vorjahr kam es zu einer signifikanten Zunahme. Unter anderem dürfte dies ein Effekt der seit 2019 im Rahmen der Integrationsagenda intensivierten Förderung aber auch engeren Begleitung (durchgehende Fallführung) sein.

12-14: Die Budgetwerte wurden erstellt, als noch keine Erfahrungswerte vorlagen.

14: Eine Person kann mehrfach gezählt werden, wenn sie im Laufe des Jahres mehrere Stellen angetreten hat. Die 2'036 Stellenantritte betreffen 1'301 Personen.

Ziel 225Z010		Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die Integration der ausländischen Wohnbevölkerung wird individuell gefördert.									●
01	Abklärungsgespräche im Hinblick auf die Notwendigkeit einer Integrationsvereinbarung	Anzahl	1	15	0	-15	-100.0%	●	▲
02	Neu abgeschlossene Integrationsvereinbarungen	Anzahl	1	10	1	-9	-90.0%	●	▲
03	Überprüfte Integrationsvereinbarungen	Anzahl	3	10	1	-9	-90.0%	●	▲
04	Anteil der erfüllten Integrationsvereinbarungen am Total der getroffenen Vereinbarungen	%	50.0	80.0	100.0	20.0	25.0%	●	●
05	Anteil VA/FL, mit denen das Erstgespräch innerhalb von 10 Wochen nach Regelung durchgeführt wurde	%	-	80.0	75.9	-4.1	-5.1%	●	●

01-04: Mit Inkrafttreten des AIG am 1. Januar 2019 ist der Spracherwerb neu Bewilligungsvoraussetzung. Integrationsvereinbarungen werden nur noch dann gemacht, wenn Integrationsdefizite festgestellt oder gemeldet werden und keine anderen Massnahmen wie Verwarnung, Bewilligung unter Auflagen oder Rückstufung möglich sind. Ab dem AFP 2023-2026 werden diese Kennzahlen durch neue Kennzahlen basierend auf den Wirkungszielen der Integrationsagenda IAS ersetzt.

03/04: Im Jahr 2022 wurde nur eine Integrationsvereinbarung abgeschlossen und diese wurde auch erfüllt.

D. Finanzielle Steuergrößen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	7'736	8'698	9'098	5'670	-3'429	-37.7%
Globalbudget Aufwand	16'965	18'195	18'595	18'860	265	1.4%
30 Personalaufwand	12'628	13'189	13'406	13'482	76	0.6%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'206	4'879	5'062	4'964	-98	-1.9%
36 Transferaufwand	16	38	38	24	-14	-37.6%
37 Durchlaufende Beiträge	20	-	-	208	208	∞%
39 Interne Verrechnungen	95	89	89	182	94	105.6%
Globalbudget Ertrag	-9'230	-9'497	-9'497	-13'190	-3'693	38.9%
42 Entgelte	-6'199	-5'970	-5'970	-6'732	-762	12.8%
43 Übrige Erträge	-2	-	-	-1	-1	-∞%
46 Transferertrag	-3'009	-3'447	-3'447	-6'042	-2'595	75.3%
47 Durchlaufende Beiträge	-20	-	-	-208	-208	-∞%
48 Ausserordentlicher Ertrag	-	-80	-80	-67	14	-16.9%
49 Interne Verrechnungen	-	-	-	-141	-141	-∞%
LUAE Saldo	251	170	170	29	-141	-82.7%
LUAE Aufwand	14'625	25'810	25'810	35'884	10'074	39.0%
30 Personalaufwand	285	271	271	412	141	51.9%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'846	11'534	11'534	11'684	150	1.3%
36 Transferaufwand	739	700	700	841	141	20.2%
38 Ausserordentlicher Aufwand	4'083	11'700	11'700	20'006	8'306	71.0%
39 Interne Verrechnungen	1'671	1'605	1'605	2'940	1'335	83.2%
LUAE Ertrag	-14'374	-25'640	-25'640	-35'855	-10'215	39.8%
46 Transferertrag	-14'159	-12'530	-12'530	-23'666	-11'136	88.9%
48 Ausserordentlicher Ertrag	-189	-13'050	-13'050	-12'177	873	-6.7%
49 Interne Verrechnungen	-27	-60	-60	-12	49	-80.8%
Investitionsrechnung Saldo	-	150	150	-	-150	-100.0%
Investitionsrechnung Aufwand	-	150	150	-	-150	-100.0%
50 Sachanlagen	-	150	150	-	-150	-100.0%
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Für die zusätzlichen Kosten durch den Verpflichtungskredit Ukraine wurde eine Budgetkompensation vom Aufgabenbereich 210 (Polizeiliche Sicherheit) in den Aufgabenbereich 225 (Migration und Integration) über 400'000 Franken im Bereich Personalaufwand und Sach- und übriger Betriebsaufwand vorgenommen. Das Globalbudget schliesst trotz höherem Gesamtaufwand um 3 Mio. Franken unter dem Budget ab. Die höheren Kosten waren durch entsprechend höhere Erträge abgedeckt. Hinzu kamen ausserordentliche Bundesbeiträge aufgrund der Fallzahlen Asyl und Schutzstatus S.

30 Personalaufwand: Höhere Personalkosten aufgrund der zusätzlichen Ukraine-Projektstellen und den über den Stellenplan hinaus besetzten Stellen (siehe I. Stellenplan).

37/47 Durchlaufende Beiträge: Während der Zeit der fehlenden Allgemeinverbindlicherklärung des Schreiner-GAV wurden die Kontrollen zu den flankierenden Massnahmen an die bisher zuständige paritätische Berufskommission (PBK) zurück delegiert. Die dafür ausgerichteten Bundesbeiträge des SECO wurden an die PBK weitergeleitet.

42 Entgelte: Mit den neuen Ausländerausweisen im Kreditkartenformat für EU-Bürger, stiegen auch die Einnahmen an, weil ein Teil der höheren Herstellungskosten verrechnet werden darf.

46 Transferertrag: Höhere Bundesbeiträge aufgrund der Verwaltungskostenpauschale, welche für die Personen mit Schutzstatus S ausbezahlt wurden.

LUAE

30 Personalaufwand: Höherer Personalaufwand aufgrund der zusätzlichen fremdfinanzierten Stellen für das Programm S (Ukraine).

31 Sachaufwand: Höhere externe Dienstleistungen, weil aufgrund der Dringlichkeit die zusätzlichen fremdfinanzierten Stellen über Personaldienstleister rekrutiert wurden.

39 Interne Verrechnungen: In den internen Verrechnungen zeigen sich die angestiegenen Kosten beim Departement BKS für Integrationskurse und Brückenangebote und beim Kantonalen Sozialdienst für Folgemassnahmen.

46 Transferertrag: Bundesbeitrag von 9 Mio. Franken für Programm S, welcher nicht budgetiert war. Hinzu kamen höhere Bundesbeiträge von 2 Mio. Franken aus der Integrationspauschale, sowie höhere Bundesbeiträge aufgrund der Verwaltungskostenpauschale, welche für Personen mit Schutzstatus S ausbezahlt wurde.

Die in den verschiedenen Programmperioden (analog dem KIP2 2018-2021, KIP 2bis 2022/2023) ausbezahlten Bundesbeiträge müssen dem Bund gegenüber separat abgerechnet werden, weshalb die Rücklagen getrennt verwaltet werden müssen.

38 Ausserordentlicher Aufwand: Die im Jahr 2022 erhaltenen Bundesbeiträge, wurden in die neuen Rücklagen verbucht. Sie dürfen in den Folgejahren bis 2025 verwendet werden.

48 Ausserordentlicher Ertrag: Die Bundesbeiträge der Jahre 2018-2021 dürfen nur noch bis Ende 2023 verwendet werden. Danach müsste ein allfälliger Restbetrag dem Bund rückerstattet werden. Darum wurden die gesamten Kosten im Jahr 2022 aus diesen bestehenden Rücklagen finanziert (Entnahmen aus Rücklagen).

Investitionsrechnung

50 Sachanlagen: Das Projekt Digitalisierung Mutationsmeldungen zwischen Gemeinden und MIKA verzögert sich.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Ergebnis Erfolgsrechnung	7'986	8'868	9'268	5'699	-3'569	-38.5%
- Abschreibungen*	-	-	-	-	-	-
+ Nettoinvestitionen	-	150	150	-	-150	-100.0%
Finanzierungsrechnung Saldo	7'986	9'018	9'418	5'699	-3'719	-39.5%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Integration Ukraine						
Saldo	-	-	-	0	-0	0.0%
Total Aufwand	-	-	-	9'005	9'005	∞%
Löhne Verw.-personal	-	-	-	73	73	∞%
AGB Verw.-Pers.	-	-	-	10	10	∞%
Ext. Dienstleistung	-	-	-	135	135	∞%
Integrationskosten	-	-	-	2'156	2'156	∞%
Informatik-Unterhalt Software	-	-	-	2	2	∞%
Spesen Verwaltungs- und Betriebspersonal	-	-	-	0	0	∞%
Einlagen in Rücklagen	-	-	-	6'278	6'278	∞%
IntV diverse Dienstleistungen	-	-	-	351	351	∞%
Total Ertrag	-	-	-	-9'005	-9'005	-∞%
Übrige Bundesbeiträge	-	-	-	-9'004	-9'004	-∞%
Beiträge von öffentlichen Sozialversiche	-	-	-	-1	-1	-∞%

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Integrationsbeiträge Bund						
Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
Total Aufwand	13'227	24'460	24'460	25'738	1'278	5.2%
Übrige Benutzungsgebühren	-	-	-	0	0	∞%
Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	244	235	235	281	46	19.6%
AGB Verwaltungspersonal	38	36	36	48	12	32.1%
Aus- und Weiterbildung Verwaltungspersonal	3	-	-	-	-	-
Übriger Materialaufwand	-	-	-	1	1	∞%
Software, Lizenzen	20	-	-	-	-	-
Externe Dienstleistungsaufträge	27	-	-	153	153	∞%
Integrationskosten	7'542	10'934	10'934	9'102	-1'832	-16.8%
Informatik-Unterhalt Software	32	-	-	64	64	∞%
Spesen Verwaltungs- und Betriebspersonal	0	-	-	0	0	∞%
Einlagen in Rücklagen	3'698	11'700	11'700	13'549	1'849	15.8%
IntV diverse Dienstleistungen	1'576	1'555	1'555	2'539	984	63.3%
IntV Pacht, Mieten, Benützungskosten	45	-	-	-	-	-
Total Ertrag	-13'227	-24'460	-24'460	-25'738	-1'278	5.2%
Übrige Bundesbeiträge	-13'200	-11'400	-11'400	-13'549	-2'149	18.9%
Entnahmen aus Rücklagen	-	-13'000	-13'000	-12'177	823	-6.3%
IntV Diverse Dienstleistungen (Ertrag)	-27	-60	-60	-12	49	-80.8%

Dargestellt werden sämtliche Spezialfinanzierungen sowie alle LUAE, deren Aufwand, Ertrag oder Saldo über 5 Mio. Franken betragen.

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Total	Saldo	1'450	1'600	2'000	-636	-2'636	-131.8%
	Aufwand	3'380	3'637	4'037	3'870	-167	-4.1%
	Ertrag	-1'930	-2'037	-2'037	-4'506	-2'469	121.2%
Globalbudget	Saldo	1'450	1'450	1'850	-636	-2'486	-134.4%
	Aufwand	3'380	3'487	3'887	3'870	-17	-0.4%
	Ertrag	-1'930	-2'037	-2'037	-4'506	-2'469	121.2%
Investitionsrechnung	Saldo	-	150	150	-	-150	-100.0%
	Aufwand	-	150	150	-	-150	-100.0%
	Ertrag	-	-	-	-	-	-

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit	Brutttaufwand in 1'000 Fr.	Beschluss Grosser Rat	Kredit	Kredit mit Teuerung	beanspruch- ter Kredit 31.12.2022	Restkredit absolut	Restkredit in %
KIP 2bis							
VK, einmaliger Aufwand		27.06.2017	13'600				
ZK, einmaliger Aufwand		15.06.2021	6'800	20'400	16'942	3'458	17

Der Bund und die Konferenz der Kantonsregierungen (KdK) haben anstelle des KIP3 (KIP Weiterführung 2022-2025) eine Verlängerungsphase 2022-2023 (KIP 2bis) beschlossen. Hierfür wurde 2021 vom Grossen Rat mit einer Einzelvorlage ein Zusatzkredit zum KIP2-Verpflichtungskredit bewilligt. Die nächste reguläre Programmperiode (KIP3) von vier Jahren wird ab 2024 (bis 2027) beginnen.

VK= Verpflichtungskredit, ZK = Zusatzkredit / VK mit wiederkehrendem Aufwand enthalten keine Angabe zum beanspruchten Kredit per 31.12. des Berichtsjahres

I. Stellenplan

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Stellen total	105.29	110.30	117.60	114.88	-2.72	-2.3%
Ordentliche Stellen	100.29	105.30	105.30	106.99	1.69	1.6%
Fremdfinanzierte Stellen	2.30	2.30	4.30	3.17	-1.13	-26.3%
Projektstellen	2.70	2.70	8.00	4.72	-3.28	-41.0%

Ordentliche Stellen: Für den Abbau der Pendenzen wurden über den Stellenplan hinaus im Team Massnahmen eine Stelle zusätzlich besetzt und ein Lernender nach Lehrabschluss weiter beschäftigt. Zudem wurden Ende Jahr die ausserordentlichen Überstunden ausbezahlt, welche im ganzen Amt durch die zusätzlichen Arbeiten im Rahmen der Ukraine-Krise entstanden waren.

Fremdfinanzierte Stellen: Die zusätzlichen Stellen für das Programm S (Ukraine siehe Gesamtbeurteilung) wurden erst im Laufe des Jahres besetzt und mussten aufgrund der Dringlichkeit teilweise auch über Personalvermittler (externe Dienstleister) rekrutiert werden.

Projektstellen: Die zusätzlichen Projektstellen für Administration und Arbeitsbewilligungen der Schutzsuchenden S wurden erst im Laufe des Jahres besetzt und mussten aufgrund der Dringlichkeit teilweise auch über Personalvermittler (externe Dienstleister) rekrutiert werden.

Aufgabenbereich 230: Arbeitssicherheit und arbeitsmarktliche Integration

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Die Hauptaufgaben bestehen im Beraten und Vermitteln von Stellensuchenden, in der Sicherstellung des Angebots an arbeitsmarktlichen Massnahmen zur Förderung der Wiedereingliederung in den Arbeitsmarkt, in der Gewährung von Arbeitslosenentschädigungen zur Verhinderung von finanziellen Notlagen der Stellensuchenden sowie in der Kontrolle der Einhaltung der rechtlichen Vorschriften des Arbeitsmarkts. Zudem obliegt dem Aufgabenbereich die Aufsicht über Industrie und Gewerbe, namentlich hinsichtlich Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz.

Zuständige Kommission

Kommission für Volkswirtschaft und Abgaben (VWA)

Leistungsgruppen

LG 230.10 Industrie- und Gewerbeaufsicht
 LG 230.20 Arbeitsmarktliche Integration
 LG 230.30 Arbeitslosenkasse

Gesamtbeurteilung

Industrie- und Gewerbeaufsicht

Die Arbeitsinspektion war 2022 wieder vollständig besetzt und konnte daher mehr ASA-Systemkontrollen und Betriebsbesuche zu Themen des Bundesgesetzes über die Unfallversicherung (UVG) durchführen als im Vorjahr. Die Anzahl Planbegutachtungen und Plangenehmigungen nach UVG blieben auf Niveau des Vorjahres. Die Nachfrage fiel damit erneut höher aus als budgetiert.

Arbeitsmarktliche Integration

Die Zahl der Stellensuchenden sank 2022 erfreulich stark. In der RAV-Beratung nahm dadurch die Arbeitsbelastung spürbar ab. Auch die Arbeitslosenquote ist 2022 stark gesunken. Abgesehen von dieser positiven Entwicklung ist die Arbeitslosenquote im Kanton Aargau in den letzten Jahren im Vergleich zur Gesamtschweiz allerdings angestiegen. Sie lag vor 2015 in der Regel unter, seit 2015 jedoch über der gesamtschweizerischen Arbeitslosenquote. Zudem ist die Jugendarbeitslosigkeit im Kanton Aargau höher im Vergleich zur Gesamtschweiz. Um diese Beobachtungen näher zu beleuchten, wurde eine Studie in Auftrag gegeben. Die Zusammenarbeit mit der Invalidenversicherung, den Sozialdiensten der Gemeinden und dem Amt für Migration und Integration im Rahmen der Kooperation Arbeitsmarkt wurde weiter gefestigt. Die Zahl der erfolgreichen Vermittlungen wurde erhöht und den Stellensuchenden mit Schutzstatus S konnte rasch und unkompliziert Unterstützung geboten werden.

Arbeitslosenkasse

Mit der Anzahl Stellensuchenden sank auch die Anzahl Taggeldbezüger im Leistungsbereich Arbeitslosenentschädigung (ALE) stark. Die Arbeitsbelastung der Sachbearbeitenden nahm dadurch etwas ab. Aufgrund eines Bundesratsentscheids konnten 2022 alle Unternehmen, die 2020 und 2021 im summarischen Verfahren Kurzarbeitsentschädigungen (KAE) abgerechnet haben, auf Gesuch hin Nachzahlungen auf Lohnanteile für Ferien- und Feiertagsansprüche prüfen lassen. Die Umsetzung des Entscheids verursachte für Unternehmen und Arbeitslosenkasse viel Zusatzaufwand. Die letzten Nachzahlungen werden im Frühjahr 2023 abgerechnet. Der Leistungsbereich Insolvenzenschädigung (IE) deckt bei Zahlungsunfähigkeit des Arbeitgebers offene Lohnforderungen der Arbeitnehmenden für bis zu vier Monate. Wider Erwarten führte die gestiegene Anzahl Konkurse im Kanton Aargau nicht zu häufigeren Insolvenzenschädigungen.

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar
 Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, □ nicht erreicht
 Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, □ kritisch

Ziel 230Z001	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die Arbeitssicherheit und der Gesundheitsschutz der Arbeitnehmenden sind sichergestellt.									
06	ASA-Systemkontrollen und Betriebsbesuche zu Themen des UVG	Anzahl	759	763	836	73	9.6%	◐	●
07	Anzahl UVG-versicherter Betriebe	Anzahl	32'246	34'647	32'246	-2'401	-6.9%	○	
03	Planbegutachtungen (gewerbliche und öffentliche Bauvorhaben)	Anzahl	416	380	413	33	8.7%	○	
04	Anteil Erledigungen innert 30 Tagen (Planbegutachtungen)	%	96.6	95.0	97.0	2.0	2.1%	●	●
05	Plangenehmigungen und Betriebsbewilligungen	Anzahl	279	220	283	63	28.6%	○	

06: Das Arbeitsinspektorat war 2022 wieder vollständig besetzt und konnte daher mehr ASA-Systemkontrollen und Betriebsbesuche durchführen als im Vorjahr.

07: Diese Zahl stammt aus der Leistungsvereinbarung mit der Eidgenössischen Koordinationskommission für Arbeitssicherheit (EKAS). Seit 2021 sind es 32'246 Betriebe. Das Budget 2022 zeigt irrtümlich den Wert vor 2021.

Ziel 230Z002	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Stellensuchende Personen werden rasch und dauerhaft in den Arbeitsmarkt reintegriert.								▲
01	Stellensuchende Kanton Aargau	Anzahl	20'655	18'400	16'100	-2'300	-12.5%	○
02	Stellensuchendendossiers pro Vollzeitstelle Personalberaterin / Personalberater	Anzahl	134	120	112	-8	-6.7%	●
03	Dauer von der Anmeldung zur Arbeitsvermittlung bis zum ersten Beratungsgespräch (in Arbeitstagen)	Tage	18.0	10.0	17.0	7.0	70.0%	●
13	Wiederanmeldungen (Anteil der Wiederanmeldungen an allen Abmeldungen der letzten 12 Monate)	%	38.8	37.0	36.5	-0.5	-1.5%	●

01: Die Anzahl der Stellensuchenden sank 2022 stärker als erwartet.

02: In der RAV-Beratung nahm die Arbeitsbelastung spürbar ab.

03: Die bisherigen Anstrengungen reichten nicht aus, um die Dauer von der RAV-Anmeldung bis zum ersten RAV-Beratungsgespräch deutlich zu senken. Für 2023 sind diverse weitere Massnahmen geplant.

Ziel 230Z003	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Es wird eine im Vergleich zum schweizerischen Durchschnitt hohe arbeitsmarktliche Integrationsleistung erzielt.								●
Arbeitslosigkeit generell								
01	Arbeitslosenquote Schweiz (Jahresdurchschnitt)	%	3.0	2.9	2.2	-0.7	-24.1%	○
02	Arbeitslosenquote Kanton Aargau (Jahresdurchschnitt)	%	3.4	3.1	2.5	-0.6	-19.4%	●
Jugendarbeitslosigkeit								
04	Arbeitslosenquote der Jugendlichen zwischen 15 und 19 Jahren (Schweiz)	%	1.5	2.0	1.5	-0.5	-25.0%	○
05	Arbeitslosenquote der Jugendlichen zwischen 15 und 19 Jahren (Kanton Aargau)	%	2.0	2.0	1.9	-0.1	-5.0%	●
06	Arbeitslosenquote der Jugendlichen zwischen 20 und 24 Jahren (Schweiz)	%	3.1	3.5	2.2	-1.3	-37.1%	○
07	Arbeitslosenquote der Jugendlichen zwischen 20 und 24 Jahren (Kanton Aargau)	%	3.8	3.7	2.7	-1.0	-27.0%	●
Arbeitslosigkeit der über 50-jährigen Personen								
08	Arbeitslosenquote der über 50-jährigen Personen (Schweiz)	%	3.0	2.9	2.2	-0.7	-24.1%	○
09	Arbeitslosenquote der über 50-jährigen Personen (Kanton Aargau)	%	3.4	3.1	2.4	-0.7	-22.6%	●
Langzeitarbeitslosigkeit								
13	Langzeitarbeitslosigkeit (Schweiz)	%	23.6	20.0	19.0	-1.0	-5.2%	○
14	Langzeitarbeitslosigkeit (Kanton Aargau)	%	23.3	19.5	20.4	0.9	4.4%	●

01-09: Die Arbeitslosenquote sank 2022 in allen Altersklassen.

14: Der Anteil der Langzeitarbeitslosen sank 2022. Im Kanton Aargau allerdings weniger stark als in der Gesamtschweiz.

Ziel 230Z004	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die Arbeitslosenkasse gewährleistet eine hohe Produktivität.								▲
01	Anteil von erstbearbeiteten Neuansuchen für Arbeitslosenentschädigung innert 10 Arbeitstagen	%	87.9	83.0	86.8	3.8	4.6%	●
02	Dossiers pro 100 % Sachbearbeitende des Bereichs Arbeitslosenentschädigung	Anzahl	281	255	260	5	2.0%	●
03	Dossiers bei der Öffentlichen Arbeitslosenkasse (ALK 19)	Anzahl	12'167	11'100	8'943	-2'157	-19.4%	▲
12	Kosten der Arbeitslosenkasse pro Auszahlungsfall	Fr.	110	93	138	45	48.8%	■

03: Mit der Anzahl Stellensuchenden sank auch die Anzahl Taggeldbezüger im Leistungsbereich Arbeitslosenentschädigung (ALE) deutlich.

12: Nach der Planung für das Jahr 2022 entschied der Bundesrat, dass Betriebe Nachzahlungen für Ferien- und Feiertagsansprüche beantragen konnten. Dieser Entscheid verursachte viel Zusatzaufwand, der zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht bekannt war. Die reduzierte Anzahl ALE-Dossiers pro Vollzeitstelle erhöhte die Kosten pro Auszahlungsfall zusätzlich. Die Kosten je Auszahlungsfall sind gestiegen. Die Kosten je Leistungspunkt (nicht abgebildet) sind im gleichen Zeitraum jedoch leicht gesunken. Der Bund entschädigt die Arbeitsleistungen einer Arbeitslosenkasse mit Leistungspunkten: je aufwändiger eine Leistung (gemäss Katalog), je mehr Punkte werden gutgeschrieben. Wenn die Kosten je Leistungspunkt sinken, dann hat aus Sicht Bund die Arbeitslosenkasse effizienter gearbeitet als im Vorjahr. Mit dem Abschluss der Nachzahlungen für Ferien- und Feiertagsansprüche werden die Kosten je Auszahlungsfall wieder deutlich sinken.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	54'068	1'154	1'154	354	-800	-69.3%
Globalbudget Aufwand	305'846	66'834	66'834	81'950	15'116	22.6%
30 Personalaufwand	52'194	57'812	57'812	49'643	-8'169	-14.1%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	14'049	5'518	5'518	5'470	-48	-0.9%
34 Finanzaufwand	1	-	-	0	0	∞%
36 Transferaufwand	237'382	1'547	1'547	24'719	23'172	1'497.5%
37 Durchlaufende Beiträge	5	-	-	-5	-5	-∞%
38 Ausserordentlicher Aufwand	48	25	25	20	-5	-18.4%
39 Interne Verrechnungen	2'167	1'932	1'932	2'103	171	8.9%
Globalbudget Ertrag	-251'778	-65'680	-65'680	-81'596	-15'916	24.2%
42 Entgelte	-3'020	-2'631	-2'631	-7'734	-5'103	194.0%
43 Übrige Erträge	-3	-20	-20	-20	-0	2.0%
44 Finanzertrag	-25	-27	-27	-33	-6	23.6%
46 Transferertrag	-247'535	-62'047	-62'047	-72'701	-10'653	17.2%
47 Durchlaufende Beiträge	-5	-	-	5	5	∞%
48 Ausserordentlicher Ertrag	-66	-115	-115	-11	104	-90.3%
49 Interne Verrechnungen	-1'124	-841	-841	-1'102	-262	31.2%
LUAE Saldo	15'673	14'378	14'378	16'764	2'386	16.6%
LUAE Aufwand	15'820	14'598	14'598	17'031	2'433	16.7%
36 Transferaufwand	15'820	14'598	14'598	17'031	2'433	16.7%
LUAE Ertrag	-146	-220	-220	-267	-47	21.4%
40 Fiskalertrag	-146	-220	-220	-265	-45	20.5%
49 Interne Verrechnungen	-	-	-	-2	-2	-∞%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Aufwand	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Die Kommentierung erfolgt in zwei Teilen: Der erste Teil betrifft das AWA (ohne Härtefallmassnahmen), der zweite Teil ausschliesslich die Härtefallmassnahmen für Unternehmen in Zusammenhang mit der Covid-19-Epidemie.

Teil 1: AWA

Der Aufgabenbereich 230 ist weitgehend fremdfinanziert. Abweichungen beim Aufwand können dadurch überwiegend kompensiert werden.

30 Personalaufwand: Tieferer Personalbedarf infolge abnehmender Stellensuchendenzahl im Berichtsjahr (siehe I. Stellenplan).

39 Interne Verrechnungen: Im Wesentlichen wurden die intern zu verrechnenden Löhne (139'000 Franken) zu tief budgetiert.

42 Entgelte: Entschädigung von 0,9 Mio. Franken für Leistungen der Integrationsberatenden im Rahmen des Impulsprogramms Massnahmen zur Förderung der Wiedereingliederung (M5) des Bundes.

46 Transferertrag: Die verbuchte Vollzugsentschädigung des Bundes passt sich an die Aufwendungen in den fremdfinanzierten Bereichen RAV/LAM/KAST und ALK an.

48 Ausserordentlicher Ertrag: Es fanden keine Entnahmen aus Rücklagen zur Deckung von evtl. Trägerhaftungsfällen bei der Arbeitslosenkasse statt.

49 Interne Verrechnungen: Entlastung Personalaufwand Stelle Schutzstatus S durch den Aufgabenbereich 225 (Migration und Integration).

Teil 2: Härtefallmassnahmen

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Verbucht wurden im Jahr 2022 1,1 Mio. Franken für den Verwaltungsaufwand zur Umsetzung der kantonalen Härtefallmassnahmen und 2,0 Mio. Franken für Wertberichtigungen auf Forderungen.

36 Transferaufwand: An die Aargauer Unternehmen wurden im Jahr 2022 23,4 Mio. Franken an Härtefallbeiträgen ausgezahlt.

39 Interne Verrechnungen: Nicht budgetierter Lohnaufwand von 38'000 Franken.

42 Entgelte: Im Jahr 2022 wurden rund 4,4 Mio. Franken an Härtefallbeiträgen von Aargauer Unternehmen zurückerstattet.

46 Transferertrag: Der Bund beteiligte sich an den ausgezahlten Härtefallbeiträgen im Jahr 2022 mit 18,7 Mio. Franken.

LUAE

36 Transferaufwand: Höhere finanzielle Kantonsbeteiligung der ALV Vollzugskosten gemäss SECO.

40 Fiskalertrag: Die Erträge aus Spielbanken- und Spielautomatenabgaben haben sich mit dem Ende der Pandemie schneller stabilisiert, als zunächst erwartet.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Ergebnis Erfolgsrechnung	69'741	15'532	15'532	17'118	1'586	10.2%
- Abschreibungen*	-	-	-	-		
+ Nettoinvestitionen	-	-	-	-		
Finanzierungsrechnung Saldo	69'741	15'532	15'532	17'118	1'586	10.2%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Beiträge an ALV						
Saldo	15'820	14'598	14'598	17'029	2'431	16.7%
Total Aufwand	15'820	14'598	14'598	17'031	2'433	16.7%
Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	15'820	14'598	14'598	17'031	2'433	16.7%
Total Ertrag	-	-	-	-2	-2	-∞%
IntV Diverse Dienstleistungen (Ertrag)	-	-	-	-2	-2	-∞%

Dargestellt werden sämtliche Spezialfinanzierungen sowie alle LUAE, deren Aufwand, Ertrag oder Saldo über 5 Mio. Franken betragen.

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	
in 1'000 Fr.							
Total	Saldo	53'049	0	0	-370	-370	-∞%
	Aufwand	242'485	195	195	22'896	22'701	11'634.3%
	Ertrag	-189'436	-195	-195	-23'266	-23'071	11'823.9%
Globalbudget	Saldo	53'049	0	0	-370	-370	-∞%
	Aufwand	242'485	195	195	22'896	22'701	11'634.3%
	Ertrag	-189'436	-195	-195	-23'266	-23'071	11'823.9%
Investitionsrechnung	Saldo	-	-	-	-	-	
	Aufwand	-	-	-	-	-	
	Ertrag	-	-	-	-	-	

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Beschluss Grosser Rat	Kredit	Kredit mit Teuerung	beanspruch- ter Kredit 31.12.2022	Restkredit absolut	in %
Corona Krise / Kantonales Massnahmenpaket						
VK, einmaliger Aufwand	23.06.2020	150'000	150'000	7'170	142'830	95
Härtefallmassnahmen für Unternehmen (M5)						
VK, einmaliger Aufwand	05.01.2021	125'000				
ZK, einmaliger Aufwand	04.05.2021	325'000	450'000	263'828	186'172	41

VK= Verpflichtungskredit, ZK = Zusatzkredit / VK mit wiederkehrendem Aufwand enthalten keine Angabe zum beanspruchten Kredit per 31.12. des Berichtsjahres

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	462.59	497.90	498.90	434.75	-64.15	-12.9%
Ordentliche Stellen	14.44	14.90	14.90	14.69	-0.21	-1.4%
Fremdfinanzierte Stellen	448.15	483.00	484.00	420.06	-63.94	-13.2%
Projektstellen	0	0	0	0	0	0.0%

Die Abweichungen der fremdfinanzierten Stellen resultieren aus der Abnahme der Stellensuchendenzahlen im Berichtsjahr und dem damit verbundenen tieferen Personalbedarf.

Aufgabenbereich 235: Register und Personenstand

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Die wesentlichen Aufgaben bestehen im Führen von Registern und in der Aufsicht über die Einhaltung von gesetzlichen Bestimmungen zur Gewährleistung der Rechtssicherheit betreffend Gesellschafts-, Grundstück- und Personenstand.

Zuständige Kommission

Kommission für Volkswirtschaft und Abgaben (VWA)

Leistungsgruppen

- LG 235.10 Handelsregister
- LG 235.20 Grundbuch
- LG 235.30 Landinformationen
- LG 235.40 Personenstand
- LG 235.50 Reisepapiere und Beglaubigungen

Gesamtbeurteilung

Handelsregister

Die hohe Anzahl Tagesregistereintragungen kommt als Folge des Bereinigungsverfahrens im Bereich der Einzelfirmen gemäss Bundesrecht zustande. Die Anzahl der Neueintragungen entspricht bei den Einzelfirmen dem Vorjahr.

Grundbuch

Das Geschäftsvolumen auf den Grundbuchämtern ist weiterhin sehr hoch. Damit verbunden sind auch hohe Mehreinnahmen. Aufgrund des Geschäftsvolumens sowie von Personalausfällen, -wechseln und Vakanzen (Fachkräftemangel) konnte die Eintragungsfrist nicht eingehalten werden.

10 Personen haben die Notariatsprüfung absolviert, davon haben 6 Personen das Notariatspatent erworben.

Landinformationen

Die flächendeckende Verfügbarkeit von digitalen Daten in der amtlichen Vermessung ist auf Kurs. Zurzeit laufen in drei Gemeinden Vermessungen (Bremgarten [Vermessungsprogramm 2012-2015], Vermessung moderne Melioration Küttigen und Abtwil [Vermessungsprogramm 2020-2023]). Im Rahmen des Vermessungsprogramms 2020-2023 werden zudem die Daten der amtlichen Vermessung zurzeit in 53 Gemeinden aktualisiert (Periodische Nachführung).

Die Weiterentwicklung (Erweiterung mit neuen Themen: Waldreservate, Gewässerraum, Planungszonen) des Katasters der öffentlich-rechtlichen Eigentumsbeschränkungen (ÖREB-Katasters) ist auf Kurs.

Personenstand

Gegenüber dem Vorjahr haben die Geburten und Vaterschaftsanerkennungen stark abgenommen. Eine Zunahme zeigte sich bei den Eheschliessungen.

Bei den Einbürgerungen sind die Fallzahlen stabil. Die Anzahl Personen pro Dossier lässt darauf schliessen, dass der Anteil der Familien mit Kindern hoch war, was zu Mindererträgen führte (für einbezogene Kinder sind keine oder nur die Hälfte der Gebühren fällig).

Reisepapiere und Beglaubigungen

Aufgrund von Lockerungen bei den pandemiebedingten Massnahmen ist die Nachfrage nach Reisedokumenten stark angestiegen. Zu beachten ist dabei, dass auch ein gewisser Nachholbedarf besteht.

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar
 Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht
 Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch

Ziel 235Z001	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die Handelsregistergeschäfte werden korrekt und zügig eingetragen.								●
01 Bestand Gesellschaften: Einzelfirmen	Anzahl	12'831	13'000	12'361	-639	-4.9%	○	
02 Bestand Gesellschaften: Gesellschaften mit beschränkter Haftung	Anzahl	14'040	13'800	14'831	1'031	7.5%	○	
03 Bestand Gesellschaften: Aktiengesellschaften	Anzahl	12'190	12'100	12'443	343	2.8%	○	
04 Eintragungen ins Handelsregister	Anzahl	15'492	14'000	17'390	3'390	24.2%	○	
05 Anteil Berichtigungen/Nachträge	%	0.5	1.0	0.5	-0.5	-50.0%	◐	●
06 Anteil der innert 8 Arbeitstagen abgeschlossenen Eingaben	%	83.0	85.0	78.0	-7.0	-8.2%	●	▲
07 Anteil der innert 9 - 20 Arbeitstagen abgeschlossenen Eingaben	%	11.0	10.0	8.0	-2.0	-20.0%	●	●

01: Im Rahmen des Bereinigungsverfahrens gemäss Bundesrecht wurden rund 700 inaktive Einzelfirmen gelöscht.

04: Die hohe Anzahl Tagesregistereintragungen kommt als Folge des Bereinigungsverfahrens im Bereich der Einzelfirmen gemäss Bundesrecht zustande.

06: Aufgrund der hohen Anzahl Tagesregistereintragungen konnten im Bereich des Bereinigungsverfahrens die Vorgaben bezüglich Bearbeitungsfrist nicht eingehalten werden. Im ordentlichen Eintragungsverfahren wurden die Vorgaben erfüllt.

Ziel 235Z002	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die Grundbuchgeschäfte werden zügig bearbeitet.								▲	
01	Grundbuchanmeldungen (Tagebuchnummern)	Anzahl	55'098	50'000	52'406	2'406	4.8%	○	▲
03	Anteil der Geschäfte, die innert 6 Wochentagen auf ihre Eintragungsfähigkeit hin geprüft sind	%	-	75.0	52.0	-23.0	-30.7%	●	▲
04	Anteil der Geschäfte, die innert 10 Wochentagen auf ihre Eintragungsfähigkeit hin geprüft sind	%	-	15.0	77.0	62.0	413.3%	●	●

03: Aufgrund des hohen Eintragungsvolumens sowie von Personalausfällen, -wechseln und Vakanzen konnte der Zielwert nicht erreicht werden.
 04: Der Budgetwert müsste korrekt 90% sein, da die Geschäfte, welche innerhalb von 6 Wochentagen geprüft werden, ebenfalls eingerechnet sind. Dies wurde leider im Budgetwert falsch dargestellt, im AFP 2023-2026 aber berichtigt.

Ziel 235Z003	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die Aktualität der amtlichen Vermessung wird gewährleistet.								●	
01	Grenz- und Gebäudemutationen der laufenden Nachführung pro Jahr	Anzahl	4'697	4'400	5'022	622	14.1%	○	●
02	Zugriffe auf die Daten der amtlichen Vermessung (Datensatz Parzellen) über das Aargauische Geografische Informationssystem (AGIS)	Anzahl	1'133'608	990'000	1'198'376	208'376	21.0%	○	●
03	Zugriffe auf den Übersichtsplan über das Aargauische Geografische Informationssystem (AGIS)	Anzahl	111'200	100'000	92'869	-7'131	-7.1%	○	●
04	Periodisch aktualisierte Gemeinden pro Jahr	Anzahl	25	40	46	6	15.0%	●	●
05	Nachgeführte Fixpunkte pro Jahr	Anzahl	493	450	409	-41	-9.1%	●	●
06	Nachgeführte Übersichtspläne der Gemeinden pro Jahr	Anzahl	211	200	200	0	0.0%	●	●

01: Die Anzahl der Grenz- und Gebäudemutationen (Nachführungsaktivität) ist gegenüber dem Vorjahr aufgrund der Bautätigkeit um rund 10% höher ausgefallen.
 02: Die hohe Anzahl an Zugriffen auf die Georeferenzdaten (Grundlagedaten) der amtlichen Vermessung zeigt, dass die qualitativ hochwertigen Daten breit genutzt werden und im Aargauischen Geografischen Informationssystem (AGIS) von zentraler Bedeutung sind. Der Datensatz Parzellen wird dabei am meisten verwendet. Der erneute Anstieg an Zugriffen beim Datensatz Parzellen könnte mit der flächendeckenden Verfügbarkeit der digitalen Daten und der vollständigen Verfügbarkeit des ÖREB-Katasters zusammenhängen, was gleichzeitig auch den Rückgang beim Übersichtsplan begründen würde. Der Wert ist schwer planbar. Er wird jeweils an den Vorjahreswert zum Zeitpunkt der Budgetierung angepasst (siehe auch I03).
 04: Die Aktualisierung der Daten (Periodische Nachführung) wurde in weiteren 52 Gemeinden begonnen. Auf Ende Jahr konnten aus den bereits laufenden Aufträgen 46 Gemeinden abgeschlossen werden.
 05: Aufgrund eines Personalausfalls wurden weniger Fixpunkte nachgeführt als geplant.

Ziel 235Z004	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die Qualität bei den regionalen Zivilstandsämtern ist hoch.								●	
01	Zivilstandsereignisse (Geburten, Todesfälle, Heiraten, Vaterschaftsanerkennungen, Namensklärungen und eingetragene Partnerschaften)	Anzahl	18'124	16'600	17'179	579	3.5%	○	●
04	Ausländische Zivilstandsereignisse (Prüfung durch kantonale Zivilstandsaufsicht gem. Art 32 IPRG)	Anzahl	2'256	2'600	2'844	244	9.4%	○	●
02	Anteil notwendiger Berichtigungen bezogen auf die Gesamtzahl der Eintragungen	%	0.9	1.0	0.9	-0.1	-14.0%	●	●

01: Gegenüber dem Vorjahr haben die Geburten und Vaterschaftsanerkennungen stark abgenommen. Eine Zunahme zeigte sich bei den Eheschliessungen. Durch Gesetzesänderungen wurden neu auch die "Erklärungen zur Änderung des im Register eingetragenen Geschlechts" (77) sowie die gleichgeschlechtlichen Eheschliessungen (40) und Umwandlungen von eingetragenen Partnerschaften in eine Ehe (153) zu den klassischen Zivilstandsereignissen gezählt. Seit 1. Juli 2022 können in der Schweiz keine gleichgeschlechtlichen eingetragenen Partnerschaften mehr geschlossen werden. Die Beschreibung des Indikators wird mit dem AFP 2024-2027 angepasst.

Ziel 235Z005	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Das Verfahren für ordentliche Einbürgerungen ist kurz und die Prüfung der Dossiers ist zuverlässig.								●	
01	Ordentliche Einbürgerungen (Eingegangene Dossiers)	Anzahl	1'286	1'100	1'079	-21	-1.9%	○	●
02	Ordentliche Einbürgerungen (durch das Departement abgeschlossene Verfahren nach Anzahl Personen)	Anzahl	1'955	1'900	1'989	89	4.7%	●	●

Ziel 235Z005		Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Das Verfahren für ordentliche Einbürgerungen ist kurz und die Prüfung der Dossiers ist zuverlässig.									●
07	Anteil der innert 10 Monaten an die zuständige Grossratskommission zugestellten Verfahren	%	95.0	85.0	95.5	10.5	12.4%	●	●
08	Anteil der innert 10-12 Monaten an die zuständige Grossratskommission zugestellten Verfahren	%	3.5	10.0	2.8	-7.2	-72.0%	●	●
05	Anteil der nach mehr als 12 Monaten an die zuständige Grossratskommission zugestellten Verfahren	%	1.5	5.0	1.7	-3.3	-66.0%	●	●
06	Durch die zuständige Grossratskommission beanstandete Dossiers	Anzahl	0	0	0	0	0.0%	●	●

07/08/05: Aufgrund der kurzen Bearbeitungszeit beim Bund konnten sehr viele Dossiers innert 10 Monaten abgeschlossen werden.

Ziel 235Z006		Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Bearbeitung der Identitätskarten (IDK) und Anträge für biometrische Pässe ist effizient.									▲
01	Bearbeitete Identitätskarten	Anzahl	64'247	44'000	73'373	29'373	66.8%	●	▲
02	Erfasste Pässe	Anzahl	34'029	24'000	47'103	23'103	96.3%	●	▲
03	Anträge im Ausweiswesen: provisorische Pässe	Anzahl	700	1'000	943	-57	-5.7%	○	
05	Erfasste biometrische Datensätze Ausländerausweise	Anzahl	15'800	61'000	53'708	-7'292	-12.0%	●	●

01: Aufgrund der stark angestiegenen Reisetätigkeit hat auch die Nachfrage nach Reisedokumenten entsprechend zugenommen. Zur Bewältigung des Geschäftsvolumens wurden die Schalteröffnungszeiten ausgedehnt. Der Budgetwert war aufgrund der von der Covid-19-Pandemie beeinflussten Situation tief angesetzt worden (siehe auch I02).

05: Die Zahl der erfassten biometrischen Datensätze Ausländerausweise ist abhängig von der Ausweiserstellung gemäss Ziel 225Z006 (Erstmalige Mutationen und Verlängerungen) im Aufgabenbereich 225 (Migration und Integration). Aufgrund von Pendenzen im Bereich Mutationen und Verlängerungen wurde der Budgetwert nicht erreicht. Zusätzlich zu den ausgewiesenen biometrischen Datensätzen Ausländerausweise wurden ab März 4'761 Ausweise für ukrainische Personen mit Schutzstatus S ausgestellt. Diese sind aus Gründen der Vergleichbarkeit der Daten mit anderen Jahren hier nicht enthalten.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	5'033	8'486	8'486	4'482	-4'004	-47.2%
Globalbudget Aufwand	21'640	21'784	21'784	22'292	508	2.3%
30 Personalaufwand	14'156	14'614	14'614	14'323	-291	-2.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'030	4'670	4'670	3'593	-1'077	-23.1%
34 Finanzaufwand	0	-	-	0	0	∞%
36 Transferaufwand	3'296	2'450	2'450	4'281	1'831	74.7%
39 Interne Verrechnungen	158	50	50	95	46	92.5%
Globalbudget Ertrag	-16'607	-13'298	-13'298	-17'809	-4'512	33.9%
42 Entgelte	-15'664	-12'549	-12'549	-16'820	-4'271	34.0%
43 Übrige Erträge	-12	-	-	-15	-15	∞%
46 Transferertrag	-932	-749	-749	-974	-225	30.1%
LUAE Saldo	-56'249	-46'500	-46'500	-55'902	-9'402	20.2%
LUAE Aufwand	2'539	227	227	635	408	180.1%
37 Durchlaufende Beiträge	2'539	227	227	635	408	180.1%
LUAE Ertrag	-58'788	-46'727	-46'727	-56'537	-9'810	21.0%
40 Fiskalertrag	-56'249	-46'500	-46'500	-55'902	-9'402	20.2%
47 Durchlaufende Beiträge	-2'539	-227	-227	-635	-408	180.1%
Investitionsrechnung Saldo	-	550	550	-	-550	-100.0%
Investitionsrechnung Aufwand	-	550	550	-	-550	-100.0%
50 Sachanlagen	-	550	550	-	-550	-100.0%
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Zur Erfüllung der Aufgaben im Bereich der Ausweiserstellung für Schutzsuchende aus der Ukraine hat der Regierungsrat einen einmaligen Bruttoaufwand von 590'800 Franken und 8 Projektstellen beschlossen. Der Betrag war nicht budgetiert und wurde innerhalb der Abteilung kompensiert.

30 Personalaufwand: Der Minderaufwand beim Personal ist vor allem auf Rotationsgewinne zurückzuführen (verzögerte Neubesetzungen, tiefere Einstiegsgehälter und diverse Vakanzen). Zudem wurden 2 Stellen für das Projekt Grundbuchverordnung infolge Projektverschiebung nicht besetzt.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Der Minderaufwand beim Sachaufwand ist insbesondere bedingt durch geringere Aufwendungen für die Vermessung aufgrund von Verzögerungen bei der Einführung des neuen Datenmodells und den Modernen Meliorationen infolge nicht gestarteter Bauwerke. Im Weiteren nehmen die Kantone Anpassungen an der Infrastruktur (ÖREB-Server) gemeinsam vor und der Bund hat zusätzliche zweckgebundene Mittel zur Verfügung gestellt, was zu geringerem Aufwand beim Kanton führte. Beim Handelsregister wurde auf die Beschaffung von Zusatzfunktionen für die Software des Handelsregisteramtes (CR-Business) verzichtet.

42 Entgelte: Aufgrund der Lockerungen bei den pandemiebedingten Massnahmen ist die Nachfrage nach Reisedokumenten sehr stark angestiegen. Dies führte zu hohen Mehrerträgen sowie zu höherem Transferaufwand (Kontogruppe 36 u.a. Anteil Bund Pass-Gebühren). Weitere Mehreinnahmen sind im Bereich Handelsregister entstanden, wo der neue Gebührentarif des Bundes (Inkraftsetzung auf 1. Januar 2021) zu einem geringeren Rückgang der Erträge geführt hat. Zudem waren aufgrund der Geschäftslast auch bei den Grundbuchgebühren Mehreinnahmen zu verzeichnen.

46 Transferertrag: Die Abweichung ergibt sich aufgrund von Zahlungen der öffentlichen Sozialversicherung für Personalausfälle wegen Krankheit, Mutterschaft und Militär.

LUAE

37/47 Durchlaufende Beiträge: Die Abweichung bei den Durchlaufenden Beiträgen ist auf das Enteignungsverfahren der Limmattalbahn AG zurückzuführen. Die Entschädigung für die Enteignung wurde durch die Enteignerin zuhanden der Abtreter beim Grundbuchamt Baden im Sinne von Art. 89 EntG (Bundesgesetz über die Enteignung vom 20.6.1930; SR711) einbezahlt. Die Auszahlung erfolgt nach Eintritt der massgebenden Voraussetzung zeitlich verzögert.

40 Fiskalertrag: Bei den Grundbuchabgaben resultierten gegenüber dem Budget Mehrerträge von 9,4 Mio. Franken. Dies ist insbesondere auf das hohe Geschäftsvolumen sowie weiterhin hohe Marktpreise zurückzuführen.

Investitionsrechnung

50 Sachanlagen: Der Ersatz der Erfassungsstationen Biometrie wurde ursprünglich auf das Jahr 2022 geplant. Aufgrund von Verzögerungen beim Bund werden diese erst 2023 geliefert.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Ergebnis Erfolgsrechnung	-51'217	-38'014	-38'014	-51'420	-13'406	35.3%
- Abschreibungen*	-	-	-	-	-	-
+ Nettoinvestitionen	-	550	550	-	-550	-100.0%
Finanzierungsrechnung Saldo	-51'217	-37'464	-37'464	-51'420	-13'956	37.3%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Grundbuchabgaben Baden						
Saldo	-15'707	-12'200	-12'200	-13'789	-1'589	13.0%
Total Aufwand	-	-	-	-	-	-
Total Ertrag	-15'707	-12'200	-12'200	-13'789	-1'589	13.0%
Grundbuchabgaben nach Gesetz	-15'707	-12'200	-12'200	-13'789	-1'589	13.0%
Grundbuchabgaben Laufenburg						
Saldo	-9'709	-9'100	-9'100	-10'531	-1'431	15.7%
Total Aufwand	-	-	-	-	-	-
Total Ertrag	-9'709	-9'100	-9'100	-10'531	-1'431	15.7%
Grundbuchabgaben nach Gesetz	-9'709	-9'100	-9'100	-10'531	-1'431	15.7%
Grundbuchabgaben Wohlen						
Saldo	-15'589	-12'100	-12'100	-15'376	-3'276	27.1%
Total Aufwand	-	-	-	-	-	-
Total Ertrag	-15'589	-12'100	-12'100	-15'376	-3'276	27.1%
Grundbuchabgaben nach Gesetz	-15'589	-12'100	-12'100	-15'376	-3'276	27.1%
Grundbuchabgaben Zofingen						
Saldo	-15'245	-13'100	-13'100	-16'205	-3'105	23.7%
Total Aufwand	-	-	-	-	-	-
Total Ertrag	-15'245	-13'100	-13'100	-16'205	-3'105	23.7%
Grundbuchabgaben nach Gesetz	-15'245	-13'100	-13'100	-16'205	-3'105	23.7%
Grundbuchabgaben insgesamt						
Saldo	-56'249	-46'500	-46'500	-55'902	-9'402	20.2%
Total Aufwand	-	-	-	-	-	-
Total Ertrag	-56'249	-46'500	-46'500	-55'902	-9'402	20.2%
Grundbuchabgaben nach Gesetz	-56'249	-46'500	-46'500	-55'902	-9'402	20.2%

Dargestellt werden sämtliche Spezialfinanzierungen sowie alle LUAE, deren Aufwand, Ertrag oder Saldo über 5 Mio. Franken betragen.

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	in 1'000 Fr.	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
		2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Total	Saldo	1'045	1'401	1'401	904	-498	-35.5%
	Aufwand	1'695	1'796	1'796	1'327	-469	-26.1%
	Ertrag	-650	-395	-395	-423	-28	7.2%
Globalbudget	Saldo	1'045	1'401	1'401	904	-498	-35.5%
	Aufwand	1'695	1'796	1'796	1'327	-469	-26.1%
	Ertrag	-650	-395	-395	-423	-28	7.2%
Investitionsrechnung	Saldo	-	-	-	-	-	-
	Aufwand	-	-	-	-	-	-
	Ertrag	-	-	-	-	-	-

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit	Beschluss	Kredit	Kredit	beanspruch-	Restkredit	
Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Grosser		mit	ter Kredit	absolut	in %
	Rat		Teuerung	31.12.2022		
Vermessungsvorhaben 2						
VK, einmaliger Aufwand	17.01.2012	20'300	20'300	17'556	2'744	14
Vermessungsvorhaben 2020-2023						
VK, einmaliger Aufwand	10.12.2019	4'930	4'930	2'485	2'445	50

VK= Verpflichtungskredit, ZK = Zusatzkredit / VK mit wiederkehrendem Aufwand enthalten keine Angabe zum beanspruchten Kredit per 31.12. des Berichtsjahres

I. Stellenplan

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Stellen total	118.74	123.75	131.75	123.23	-8.52	-6.5%
Ordentliche Stellen	116.89	119.75	121.75	118.82	-2.93	-2.4%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	1.85	4.00	10.00	4.41	-5.59	-55.9%

Ordentliche Stellen: Für die Grundbuchämter (Fachspezialisten) hat der Regierungsrat zwei zusätzliche Stellen bewilligt. Die ordentlichen Stellen konnten trotz Bedarf nicht vollumfänglich besetzt werden.

Projektstellen: Die zwei Stellen für das Projekt Grundbuchverordnung (Einführung AHVN13) wurde infolge Projektverschiebung nicht besetzt. Für das Projekt Schutzsuchende aus der Ukraine wurden vom Regierungsrat 8 Stellen bewilligt. Diese Stellen sind im Stellenplan für das ganze Jahr berücksichtigt. Da die Besetzung der Stellen erst ab Mai erfolgte, führte es zu einer Unterschreitung des Stellenplans. Zudem wurde aufgrund der Dringlichkeit ein Teil des Personalbedarfs über externe Dienstleistungen (Temporärfirmen) abgewickelt.

Aufgabenbereich 240: Gemeindeaufsicht und Finanzausgleich

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Die Gemeindeaufsicht beinhaltet einen rechtlichen und einen finanziellen Bereich. Die rechtliche Aufsicht umfasst die Bearbeitung von Beschwerden, die Rechtskontrolle im Bereich von Gemeindeordnungen, Satzungen, Anstaltsordnungen und Fusionsverträgen sowie die Genehmigung von Rücktrittsgesuchen von Behördenmitgliedern.

Die Finanzaufsicht prüft die Rechnungen der Einwohner- und Ortsbürgergemeinden, der Gemeindeverbände und der selbständigen öffentlich-rechtlichen Anstalten auf Basis der Statistikdaten und der eingereichten Prüfberichte. Der Finanzhaushalt der Gemeinden wird bei Bedarf oder in einem Mehrjahresrhythmus einer vertieften Prüfung unterzogen. Die Finanzaufsicht stellt zudem den Vollzug des Finanzausgleichs sicher.

Im Weiteren werden für kommunale Behördenmitglieder und Verwaltungsmitarbeitende Beratungs- und Schulungsleistungen erbracht. Die Gemeindeabteilung begleitet jedes Projekt zur Überprüfung von Gemeindezusammenschlüssen mit beratender Funktion im Steuerungsgremium.

Die Gemeindeabteilung betreibt das kantonale Einwohnerregister, entscheidet über Anträge für Datenzugriffe und realisiert die Anbindungen. In Zusammenarbeit mit den Gemeinden wird die Qualität der Datenlieferungen gewährleistet. Für das Gebäude- und Wohnregister fungiert die Gemeindeabteilung als kantonale Koordinationsstelle.

Zuständige Kommission

Kommission für allgemeine Verwaltung (AVW)

Leistungsgruppen

LG 240.10 Gemeindeaufsicht

LG 240.20 Finanzausgleich

LG 240.30 Gemeindedatenaustausch

Gesamtbeurteilung

Die Jahresabschlüsse der Gemeinden liegen erst bis Mitte/Ende März vor, deshalb müssen für den Jahresbericht 2022 die Jahreszahlen 2021 und nicht 2022 der Gemeinden verwendet werden.

Das Gesamtergebnis der Jahresrechnungen 2021 fiel bei 26 (Vorjahr: 28) von 210 Gemeinden negativ aus. Der betriebliche Aufwand aller Gemeinden ohne Spezialfinanzierungen erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um 2,1% auf rund 2'746 Mio. Franken (Vorjahr: 2'689 Mio. Franken). Der Fiskalertrag stieg um 2,3% von 2'008 auf 2'055 Mio. Franken.

Per Ende 2021 bilanzierte 1 Gemeinde einen Bilanzfehlbetrag von insgesamt 748'000 Franken (Vorjahr 3 Gemeinden mit 1,3 Mio. Franken). Die im Vorjahr ausgewiesene Nettoschuld pro Kopf von 216 Franken sank im Jahr 2021 auf 73 Franken. Das Investitionsvolumen der Gemeinden reduzierte sich gegenüber 2020 (348 Mio. Franken) auf 318 Mio. Franken.

Der Median der Gemeindesteuerfüsse lag 2022 bei 108%. Das angestrebte Ziel mit 80% der Gemeinden in einer Bandbreite von 30% um den Median wurde mit einem Wert von 84% erreicht. Der höchste Steuerfuss lag 2022 bei 127% (Tägerig und Hallwil), der tiefste bei 50% (Geltwil). 179 Gemeinden wiesen einen unveränderten Steuerfuss gegenüber dem Vorjahr aus. Bei den restlichen 21 Gemeinden zeigten sich 14 Steuerfussenkungen sowie 7 Erhöhungen.

Die Finanzausgleichsbeiträge betragen 2022 112,2 Mio. Franken, die Abgaben 66,7 Mio. Franken. Daneben wurden 16,1 Mio. Franken Zusammenschlusspauschalen (davon sind 0,4 Mio. Franken Projektkostenbeiträge für Gemeindezusammenschlüsse) ausgerichtet. Der Steuerzuschlag der juristischen Personen blieb unverändert bei 5% und der natürlichen Personen bei 1%. Aus den Ein- und Auszahlungen resultierte eine Entnahme aus der Spezialfinanzierung von 11,5 Mio. Franken, womit der Bestand der Spezialfinanzierung per Ende 2022 noch 47,5 Mio. Franken beträgt.

Die Anzahl der Demissionen von Gemeinderäten lag mit 45 deutlich über dem Vorjahr mit 19. Diese Steigerung hängt damit zusammen, dass im 1. Jahr der Amtsperiode jeweils mit deutlich mehr Demissionen zu rechnen ist. Die Demissionen sind auf 15 persönliche und 14 berufliche Gründe gefolgt von 10 aus gesundheitlichen Motiven, sowie 4 Wohnsitzwechsel und 2 infolge einer anderen Funktion zurückzuführen.

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar
 Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht
 Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch

Ziel 240Z001	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die Gemeinden haben ordnungsgemässe Budgets und Rechnungen.								
08 Anteil Gemeinden mit mittelfristig ausgeglichener Erfolgsrechnung	%	76.2	75.0	77.0	2.0	2.7%	◐	●
18 Vor-Ort-Prüfungen bei Gemeinden (Mindestanzahl)	Anzahl	30	30	30	0	0.0%	●	●
19 Verfügungen bei Gemeinden und Gemeindeverbänden (Maximalzahl)	Anzahl	3	10	0	-10	-100.0%	◐	●

Ziel 240Z002	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die Amtsführung in den Gemeinden erfolgt rechtlich korrekt.								
07 Eingegangene Beschwerden	Anzahl	59	30	34	4	13.3%	○	●
05 Abgeschlossene Beschwerdeverfahren	Anzahl	42	30	32	2	6.7%	◐	●
02 Durchschnittliche Verfahrensdauer für Beschwerden	Monat	3.8	4.0	5.2	1.2	28.8%	◐	▲

Ziel 240Z002	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die Amtsführung in den Gemeinden erfolgt rechtlich korrekt.								
03	Beschwerden mit Verfahrensdauer über 12 Monate	Anzahl	0	0	0	0	0.0%	
04	Max. Anteil gutgeheissene Beschwerden am Gesamttotal der Beschwerden	%	4.8	15.0	18.8	3.8	25.3%	

02: Aufgrund der Vakanz Leitung Rechtsdienst hat sich die durchschnittliche Verfahrensdauer für Beschwerden leicht erhöht.

04: Der Anteil der gutgeheissenen Beschwerden unterliegt grossen Schwankungen (2018: 19%, 2020: 4,4%, 2021: 4,8%).

Ziel 240Z003	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die Gemeindebehördensitze werden vollständig und innert nützlicher Frist besetzt.								
01	Vorzeitige Demissionen von Gemeinderatsmitgliedern	Anzahl	19	50	45	-5	-10.0%	
02	Vakante Gemeinderatssitze länger als 6 Monate	Anzahl	5	0	2	2	∞%	
05	Vorzeitige Demission von Finanzkommissionsmitgliedern	Anzahl	10	30	35	5	16.7%	

01: Die Zahl der vorzeitigen Demissionen ist im 1. Amtsjahr (2022) jeweils deutlich höher als im letzten Amtsjahr (2021).

05: Die Demissionen wurden hauptsächlich mit Wohnsitzwechseln begründet.

Ziel 240Z004	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die Steuerbelastung unter den Gemeinden ist ausgewogen.								
01	Tiefster Steuerfuss	%	50	50	50	0	0.0%	
02	Höchster Steuerfuss	%	127	127	127	0	0.0%	
03	Median Steuerfuss	%	108	109	108	-1	-0.9%	
06	Anteil Gemeinden mit einem Steuerfuss in einer Bandbreite von 30% um den Median (Min. Anteil von 80%)	%	83.8	84.8	84.0	-0.8	-0.9%	
07	Durchschnittlicher Steuerfuss	%	102	102	102	0	0.0%	

Ziel 240Z011	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die Disparitäten zwischen den Gemeinden werden durch Ressourcen- und Lastenausgleich vermindert.								
01	Normsteuerertrag pro Kopf (Durchschnitt)	Fr.	2'764	2'729	2'729	0	0.0%	
02	Streuung der Pro-Kopf-Normsteuererträge aller Gemeinden um den Durchschnitt (Standardabweichung), vor Ressourcen- und Lastenausgleich	Fr.	721	750	750	0	0.0%	
03	Streuung der Pro-Kopf-Normsteuererträge aller Gemeinden um den Durchschnitt (Standardabweichung), nach Ressourcen- und Lastenausgleich	Fr.	482	529	529	0	0.0%	
04	Reduktion der Streuung der Pro-Kopf-Normsteuererträge durch Ressourcen- und Lastenausgleich	%	33.15	29.47	29.47	0	0.0%	
06	Anzahl Gemeinden, die 80% des durchschnittlichen Normsteuerertrags nicht erreichen, nach Ressourcen- und Lastenausgleich	Anzahl	3	6	6	0	0.0%	
08	Anzahl Gemeinden mit Ergänzungsbeiträgen (Maximalzahl)	Anzahl	2	4	2	-2	-50.0%	

01: Der Normsteuerertrag pro Kopf berechnet sich nach § 5 des Finanzausgleichsgesetzes (FiAG).

02: Mit der Streuung wird die Disparitäten zwischen den Gemeinden gemäss Zielformulierung vermindert. Der Indikator zeigt die Abweichung vor dem Ressourcen- und Lastenausgleich.

03: Der Indikator gibt die durchschnittliche Abweichung (plus und minus) der einzelnen Gemeinden vom Durchschnitt aller Gemeinden (I01) nach dem Ressourcen- und Lastenausgleich wieder.

04: Der Indikator zeigt auf, in welchem Ausmass sich die Streuung der Pro-Kopf-Normsteuererträge durch den Finanzausgleich verändert, das heisst wie stark sich die Disparitäten zwischen den Gemeinden gemäss Zielformulierung vermindern.

06: Die Mindestausstattung gemäss § 7 FiAG wurde in § 2 des Finanzausgleichsdekrets (FiAD) auf 84% des durchschnittlichen Normsteuerertrags pro Kopf (vgl. I01) festgelegt. Gemeinden, welche diese nach 84% nach dem Steuerkraftausgleich nicht erreichen, erhalten zusätzliche Mindestausstattungsbeiträge, welche pro Gemeinde so viel betragen, dass die 84% genau erfüllt werden. Durch den anschliessenden Lastenausgleich besteht die Möglichkeit, dass Gemeinden, welche die 84% exakt oder knapp erreicht haben, durch Lastenausgleichszahlungen schlussendlich unter 84% gelangen. Als Richtwert, der in der Regel auch nach Berücksichtigung des gesamten Ressourcen- und Lastenausgleichs

nicht unterschritten werden sollte, gelten 80% des durchschnittlichen Normsteuerertrags pro Kopf und nicht 84%.

08: Als Anspruchsvoraussetzung für ordentliche Ergänzungsbeiträge muss eine Gemeinde den Steuerfuss um 25 Prozentpunkte über dem durchschnittlichen Steuerfuss festsetzen.

Ziel 240Z012	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status	
Der gesetzeskonforme Bestand der Spezialfinanzierung Finanzausgleich wird sichergestellt.								●	
02	Bestand Spezialfinanzierung Finanzausgleich	Mio. Fr.	59.0	42.4	47.5	5.1	12.0%	●	▲
03	Oberer Grenzwert für den Bestand	Mio. Fr.	70.0	88.2	90.0	1.8	2.0%	○	
04	Unterer Grenzwert für den Bestand	Mio. Fr.	35.0	44.1	45.0	0.9	2.0%	○	
05	Steuerzuschlag juristische Personen	%	5.0	5.0	5.0	0	0.0%	●	●
06	Steuerzuschlag natürliche Personen	%	1.0	1.0	1.0	0	0.0%	●	●
07	Zusammenschlussbeiträge	Mio. Fr.	1.8	15.2	16.1	0.9	5.9%	●	●

02: Die Steuerzuschläge generierten rund 4,7 Mio. Franken Mehreinnahmen als geplant. Insbesondere deshalb verbesserte sich der Bestand Spezialfinanzierung Finanzausgleich gegenüber dem Budget.

Ziel 240Z007	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status	
Die Datenqualität der Einwohnerregister der Gemeinden ist hoch.								●	
01	Mindestanteil Gemeinden mit 100% Datenqualität Einwohnerregister bei Erstlieferung	%	99.3	95.0	94.9	-0.1	-0.1%	●	●

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	2'871	2'897	2'997	2'935	-62	-2.1%
Globalbudget Aufwand	2'991	2'902	3'002	2'948	-54	-1.8%
30 Personalaufwand	2'201	2'318	2'318	2'245	-73	-3.2%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	777	583	683	690	7	1.0%
36 Transferaufwand	0	1	1	0	-0	-24.0%
39 Interne Verrechnungen	13	-	-	13	13	∞%
Globalbudget Ertrag	-120	-4	-4	-13	-9	195.5%
42 Entgelte	-120	-4	-4	-5	-1	30.3%
43 Übrige Erträge	-	-0	-0	-6	-5	1'357.5%
46 Transferertrag	-	-	-	-2	-2	-∞%
LUAE Saldo	16'214	16'134	16'134	16'134	0	0.0%
LUAE Aufwand	114'079	126'934	126'934	128'332	1'398	1.1%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	214	134	134	134	0	0.0%
36 Transferaufwand	113'865	126'800	126'800	128'198	1'398	1.1%
LUAE Ertrag	-97'864	-110'800	-110'800	-112'198	-1'398	1.3%
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-5'323	-14'800	-14'800	-11'527	3'273	-22.1%
46 Transferertrag	-62'869	-66'700	-66'700	-66'658	42	-0.1%
49 Interne Verrechnungen	-29'673	-29'300	-29'300	-34'013	-4'713	16.1%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Aufwand	-	-	-	-	-	-
50 Sachanlagen	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Es wurde eine Budgetkompensation vom Aufgabenbereich 210 (Polizeiliche Sicherheit) in den Aufgabenbereich 240 (Gemeindeaufsicht und Finanzausgleich) über 100'000 Franken im Bereich Sach- und übriger Betriebsaufwand vorgenommen.

42 Entgelte: Bei den Einnahmen handelt es sich um einen Beschwerdeentscheid.

LUAE

36 Transferaufwand: Es erfolgte eine Nachzahlung infolge der Korrektur des Bildungslastenausgleichs 2018-2020 und es wurden hohe Zusammenschlussbeiträge an die Gemeinden Böztal und Zurzach ausbezahlt.

45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen: Aufgrund höherer Steuereinnahmen fiel die Entnahme tiefer aus.

49 Interne Verrechnungen: Die Steuereinnahmen fielen sowohl bei den natürlichen als auch den juristischen Personen höher aus.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Ergebnis Erfolgsrechnung	19'086	19'031	19'131	19'069	-62	-0.3%
- Abschreibungen*	214	134	134	134	0	0.0%
+ Nettoinvestitionen	-	-	-	-		
Finanzierungsrechnung Saldo	18'872	18'897	18'997	18'935	-62	-0.3%

*Abschreibungen Sachanlagen, Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Finanzausgleich (Spezialfinanzierung)						
Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
Total Aufwand	97'864	110'800	110'800	112'198	1'398	1.3%
Innerkantonale Finanzausgleichsbeiträge	96'029	95'600	95'600	96'055	455	0.5%
Beiträge an Gemeinden	1'835	15'200	15'200	16'143	943	6.2%
Total Ertrag	-97'864	-110'800	-110'800	-112'198	-1'398	1.3%
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-5'323	-14'800	-14'800	-11'527	3'273	-22.1%
Innerkantonaler Finanzausgleich	-62'869	-66'700	-66'700	-66'658	42	-0.1%
IntV diverse Übertragungen (Ertrag)	-29'673	-29'300	-29'300	-34'013	-4'713	16.1%
Feinausgleich Aufgabenteilung						
Saldo	16'000	16'000	16'000	16'000	0	0.0%
Total Aufwand	16'000	16'000	16'000	16'000	0	0.0%
Ausgleichsbeiträge an Gemeinden	16'000	16'000	16'000	16'000	0	0.0%
Total Ertrag	-	-	-	-		

Dargestellt werden sämtliche Spezialfinanzierungen sowie alle LUAE, deren Aufwand, Ertrag oder Saldo über 5 Mio. Franken betragen.

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	in 1'000 Fr.	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
		2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Total	Saldo	372	291	291	283	-8	-2.8%
	Aufwand	372	291	291	283	-8	-2.8%
	Ertrag	-	-	-	-		
Globalbudget	Saldo	372	291	291	283	-8	-2.8%
	Aufwand	372	291	291	283	-8	-2.8%
	Ertrag	-	-	-	-		
Investitionsrechnung	Saldo	-	-	-	-		
	Aufwand	-	-	-	-		
	Ertrag	-	-	-	-		

I. Stellenplan

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Stellen total	13.31	14.45	14.45	14.52	0.07	0.5%
Ordentliche Stellen	11.59	11.55	11.55	11.72	0.17	1.5%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	1.72	2.90	2.90	2.80	-0.10	-3.4%

Aufgabenbereich 245: Standortförderung

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Die Standortförderung stärkt den Wirtschaftsstandort Aargau durch eine gezielte Verbesserung der Rahmenbedingungen für Unternehmen. Sie betreut ansässige Unternehmen, fördert Neugründungen und akquiriert Unternehmen aus dem Ausland.

Zuständige Kommission

Kommission für Volkswirtschaft und Abgaben (VWA)

Leistungsgruppen

LG 245.10 Standortentwicklung

LG 245.20 Standortmarketing und -pflege

Gesamtbeurteilung

Die Aargauer Wirtschaft ist durch den Ukrainekrieg, die Energiemangellage, die Lieferketten-Problematik sowie durch Nachwirkungen der Pandemie und den Fachkräftemangel weiterhin beeinträchtigt. Der Standortwettbewerb im internationalen und interkantonalen Umfeld bleibt herausfordernd. Die Ansiedlungsdynamik hat sich gemessen an der Anzahl realisierter Ansiedlungsprojekte (d.h. mit aktiver Arbeitsaufnahme an einem Standort im Kanton Aargau) verlangsamt. Mit den effektiv erfolgten Ansiedlungen wurden jedoch mehr Arbeitsplätze geschaffen. Ebenfalls wurden im Berichtsjahr durch die Mitarbeit der Standortförderung verschiedene wichtige Standortentscheide zugunsten des Kantons Aargau gefällt. Die betroffenen Unternehmen nehmen ihre Tätigkeiten in den kommenden Jahren erst auf und erscheinen somit erst dann in der Auswertung der Standortförderung.

Die vielseitigen Angebote im Bereich der Innovationsförderung, insbesondere auch diejenigen des Hightech Zentrums Aargau und des Technologiezentrums ANAXAM werden von den Unternehmen rege genutzt. Standortförderung, Hightech Zentrum, Technopark, Park Innovaare, ANAXAM sowie weitere Partner der Innovationsförderung arbeiten in vielen Projekten eng zusammen.

Standortentwicklung

Mit den Projekten der Neuen Regionalpolitik (NRP) werden regionale Strategien entwickelt, Standortförderungsstrukturen aufgebaut und lokale Wertschöpfungsstrukturen gestärkt. Im Rahmen der NRP Programmperiode 2020-2023 wurden 16 neue Projekte gestartet. Ein Programmschwerpunkt ist der Aufbau eines kantonalen Areal- und Flächenmanagements. Die Kantonale Standortförderung entwickelte dazu ein Modellvorgehen und organisierte verschiedene Workshops und Schulungen für die Regionen.

Mit den regionalen Standortförderungen wurden wiederum drei Regionentreffen durchgeführt.

Die Fachkräfte- und Imageplattform Work Life Aargau etabliert sich als wichtiges Instrument zur Personalrekrutierung und für das Employer Branding. Die Plattform wird grossmehrheitlich durch die Privatwirtschaft getragen. Über 80 Unternehmen unterzeichneten einen 3-Jahresvertrag für die Präsentation ihrer Unternehmensporträts auf Work Life Aargau.

Die Standortentwicklung bereitet für verwaltungsinterne Stellen und Netzwerk-Partner kantonale und regionale Wirtschaftsdaten auf und stellt diese zur Verfügung.

Standortmarketing und -pflege

Das Standortmarketing-Team steht in engem Kontakt mit der Wirtschaft, um Unternehmen bei ihrer Entwicklung zu unterstützen, um Ansiedlungen zu realisieren und Firmen am Standort zu halten. Die Serviceline für KMU dient als Anlaufstelle bei standortrelevanten Anliegen.

Das Berichtsjahr war geprägt von grossen Ansiedlungsprojekten, wobei in einigen Fällen bereits Standortentscheide zugunsten des Aargaus gefällt wurden. Diese führen zu hohen Investitionen und Stand heute bis zu 2'000 neuen Arbeitsplätzen in den kommenden Jahren. Die Anzahl der durch Switzerland Global Enterprise (S-GE) generierten Leads (Unternehmen, welche konkretes Interesse am Standort Schweiz haben) blieb hingegen eher auf tiefem Niveau. Mit der Handelskammer Deutschland-Schweiz wurden drei Standortseminare als online-Beratungstage durchgeführt.

Die Nachfrage im Bereich der Jungunternehmerförderung und die Gründungsdynamik sind nach wie vor hoch. Im Frühling organisierte die Standortförderung erstmals den "Tag des Gründens Aargau" und im Herbst wurde das "StartUpForum Aargau" durchgeführt. Dazwischen fanden mit den "Entrepreneurial Minds" zwei weitere Start-up-Events statt. Das Institut für Jungunternehmen veranstaltete regelmässig gut besuchte Gründungskurse im online-Format. Andere Start-up-Aktivitäten beim Business Angels Club Aargau sowie bei genisuisse Aargau wurden durch die Standortförderung eng begleitet.

Tourismus

Der Tourismus trägt zur Stützung des lokalen Gewerbes bei. Die Mitgliederzahl bei Aargau Tourismus konnte leicht gesteigert werden und es wurden wiederum innovative, überregional buchbare Angebote entwickelt. Die Anzahl Logiernächte hat sich gegenüber 2021 weiter erhöht und erreicht schon beinahe wieder das Niveau vor der Pandemie.

B. Entwicklungsschwerpunkte



Status: ● auf Kurs, ▲ teilweise auf Kurs, ■ nicht auf Kurs

245E006	Förderung ressourcenschonender Innovationen	▲
Zielsetzung	Durch die Weiterentwicklung der Innovationsförderung im Kanton Aargau sollen alle innovativen Aargauer KMU optimalen Zugang zu den besten verfügbaren Technologien haben, mit besonderem Fokus auf ressourcenschonender Innovation.	
2021	Konstituierung Teilprojektgruppe mit Arbeitsgruppen	
3. Quartal 2022	Abschluss Phase 1, Zwischenbericht Massnahmenplan	
2022/2023	Umsetzung Massnahmen	

Um die Entstehung von ressourcenschonenden Innovationen bei Aargauer Unternehmen zu begünstigen, werden Fördermassnahmen in verschiedenen Bereichen entwickelt. Diese helfen den Firmen, das immense Potenzial von nachhaltigen Lösungen zu nutzen. In folgenden Bereichen sind Angebote am Entstehen oder bereits verfügbar: CO2-Effizienz, Kreislaufwirtschaft, Agri-Foodtech, Digitalisierung (Sprechstunden, Workshops und Potenzialanalysen), Geschäftsmodell-Innovationen, Start-up-Finanzierung, Koordination und Kommunikation von Innovationsförderangeboten.

Aufgrund einer Vakanz auf der Projektleitungsstelle hat sich das Vorhaben um einige Monate verzögert. Die Entwicklung und Umsetzung von griffigen Massnahmen erfordert hohen Koordinationsbedarf und insgesamt mehr Zeit als geplant.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat Mio. Fr. 0.84

245E007	Erhöhung der Unternehmensdichte im Kanton Aargau, Stärkung der Ansiedlungsstrategie	
Zielsetzung	Durch eine Stärkung der Akquisitions- und Ansiedlungsstrategie wird die Unternehmensdichte im Kanton Aargau erhöht. Der Fokus liegt dabei auf gewinnstarken und wertschöpfungsintensiven Unternehmen.	
2022	Vorbereitungsphase zur Erstellung von Akquisitionsstrategie und Marktbearbeitungskonzept	
2023	Pilotphase in einem ersten Zielmarkt	
ab 2024	Umsetzungsphase und Roll-out in weiteren Zielmärkten. Kontinuierliche Evaluation und operative Anpassungen	
2026/2030	Strategiereview zur Zielerreichung	
<p>Mit den vorgesehenen Massnahmen wird die Unternehmensdichte im Aargau langfristig erhöht. Im Vordergrund stehen insbesondere Firmen aus den bereits jetzt starken Branchen im Aargau. Die wirtschaftlichen Ökosysteme wurden dahingehend untersucht und die Potenziale in den verschiedenen Regionen evaluiert. Ausserdem ist die Verfügbarkeit von Flächen und Arealen wichtig, Verbesserungen über das Wissen und den Zugang in diesem Bereich werden weiter umgesetzt. Ein weiteres Thema ist die Vermarktung des Standorts Aargau, strategische Arbeiten dazu wurden gestartet. Zur Stärkung der proaktiven internationalen Akquise wurden verschiedene Optionen erarbeitet. Wichtig für die verstärkten Akquisitions- und Marktbearbeitungsmassnahmen ist ein mittel- bis langfristiger Realisierungshorizont.</p>		
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat		Mio. Fr. 0.50
245E008	Stärkung Regionalmanagement	
Zielsetzung	Das Ressourcenpotential des Kantons wird über verstärkte regionale Standortfördermassnahmen und eine intensivere Zusammenarbeit zwischen Kanton und Regionen erhöht. Der Wirtschaftsstandort wird durch engere Betreuung der ansässigen Unternehmen gestärkt. Kantonale Initiativen und Programme (Hightech Aargau, Areal- und Flächenmanagement, Fachkräfteinitiative Work Life Aargau) werden wirkungsvoll in die Regionen getragen.	
2021	Vorprojekt (u.a. Benchmarking mit anderen Kantonen)	
2022	Konzeptionsphase, Definition der Struktur des zukünftigen Regionalmanagements	
2023	Pilot- und Umsetzungsphase, Umsetzung der neuen Struktur in einer bis drei Regionen	
ab 2024/2025	Umsetzungsphase, Ausrollen der Struktur im gesamten Kanton	
<p>Die regionalen Strukturen sowie die Zusammenarbeit zwischen Kanton und Regionen werden neu ausgerichtet und die Bestandspflege vor Ort intensiviert. Mit den vorgesehenen Aktivitäten werden kantonale Schwerpunkte wie das Areal- und Flächenmanagement flächendeckend umgesetzt. Die Regionalentwicklung soll die wirtschaftlichen Zentren des Kantons stärker miteinbeziehen und sich nicht nur auf die neue Regionalpolitik (NRP) fokussieren. Das Konzept für die zukünftige Struktur des Regionalmanagements im Aargau wurde erarbeitet.</p>		
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat		Mio. Fr. 0.68

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar
 Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, □ nicht erreicht
 Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, □ kritisch

Ziel 245Z001	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Der Kanton Aargau ist ein attraktiver Standort.									
01	Bruttoinlandprodukt (BIP) pro Kopf	Fr.	64'288	65'224	68'243	3'019	4.6%	○	●
02	Volkseinkommen pro Kopf	Fr.	58'906	58'418	60'895	2'477	4.2%	○	●
03	Gesamtzahl der Unternehmen im Kanton Aargau (AG, GmbH, Einzelfirmen)	Anzahl	39'061	38'900	39'635	735	1.9%	○	●
04	Unternehmensbesuche	Anzahl	52	55	50	-5	-9.1%	●	●
05	Organisation von Anlässen in den Fokusbranchen gemäss Entwicklungsleitbild und Programm "Hightech Aargau"	Anzahl	4	3	4	1	33.3%	●	●
06	Standortpflegeprojekte (Ansässige)	Anzahl	70	60	70	10	16.7%	◐	●
07	Anteil der Unternehmen mit der Beurteilung "gut" und "sehr gut" im Rahmen der AIHK-Umfrage	%	82.0	80.0	83.0	3.0	3.8%	◐	●
08	Sitzverlegungen in den Kanton Aargau (AG, GmbH, Einzelfirma)	Anzahl	490	460	495	35	7.6%	◐	●
09	Sitzverlegungen in andere Kantone (AG, GmbH, Einzelfirma)	Anzahl	453	410	515	105	25.6%	◐	▲
10	Neue Arbeitsplätze, die mit der Unterstützung des Standortmarketings bei Neugründungen (Start-up, Ansiedlungen) geschaffen wurden	Anzahl	152	140	355	215	153.6%	◐	●
11	Rating durch Standard & Poor's für den Kanton Aargau		0	0	1	1	∞%	◐	●
12	Standortqualitätsindikator der Credit Suisse (Kantonsrangierung Schweiz)	Rang	5	5	7	2	40.0%	◐	□
13	Kantonaler Wettbewerbsindikator (KWI) der UBS	Rang	4	5	4	-1	-20.0%	◐	●

05: Drei Life Sciences Frühstücks-Anlässe, ein Innovations-Anlass.
 06: Erfolgreich begleitete Standortpflegeprojekte führten unter anderem dazu, dass Aargauer Unternehmen am Standort gehalten werden konnten.
 07: Der verbesserte Wert korreliert mit den positiven Konjunkturaussichten zu Beginn des Jahres, die Unternehmen schätzten die Auftragslage wieder optimistischer ein.
 09: Die Zahl der Wegzüge stieg in der zweiten Jahreshälfte unerwartet an. Negativ für den Aargau zeigt sich der Saldo v.a. bei den Nachbarkantonen ZG, SO und LU. Bei den weggezogenen Firmen handelte es sich zur Hauptsache um GmbH's.
 11: Der Kanton Aargau wurde Ende 2022 neu wieder mit dem besten Rating AAA bewertet, dies dank der gesunkenen Verschuldung sowie einem umsichtigen Finanzmanagement.
 12: In der aktuellsten Studie wird der Aargau von den Kantonen Nidwalden und Schwyz überholt. Gründe dafür sind deren attraktivere Steuerbelastung, sowie die bessere Verfügbarkeit von Arbeitskräften und Hochqualifizierten.

Ziel 245Z002	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die Neuansiedlungen erfolgen vorwiegend in wertschöpfungsstarken Branchen.									
01	Teilnahme der Standortförderung an Anlässen mit Bezug zu den Fokusbranchen / -technologien	Anzahl	10	10	12	2	20.0%	●	●
02	Bearbeitete Ansiedlungsprojekte	Anzahl	188	200	225	25	12.5%	◐	●
03	Gesamtzahl der erfolgreich abgeschlossenen Ansiedlungsprojekte	Anzahl	12	12	5	-7	-58.3%	◐	□
04	Anzahl der erfolgreich abgeschlossenen Ansiedlungsprojekte in den Fokusbranchen / -technologien	Anzahl	9	6	2	-4	-66.7%	◐	□

01: Swiss Chinese Life Science Forum Basel, Aussenwirtschaftsforum S-GE, Beratertage Handelskammer D-CH in den Quartalen 1, 2 und 4, Schweizer Zuliefertag in Reutlingen der Handelskammer D-CH, ANAXAM & Swiss m4m "Technologie nutzbar machen", Open Farming Hackdays, Digital Days Aarau, ECOC Photonics Messe, nationale MedTech Konferenz, Swiss Innovation Forum.
 03: Die Ansiedlungsdynamik bewegte sich eher auf tiefem Niveau, von Seiten der S-GE (Switzerland Global Enterprise) kamen nur wenige erfolgsversprechende Leads. Die Standortförderung schloss deshalb weniger Ansiedlungen erfolgreich ab als erwartet. Erfreulicherweise konnten aber einige grosse fortlaufende Ansiedlungsprojekte eng begleitet werden und es wurden dank der Unterstützung der Standortförderung bereits wichtige Standortentscheide zugunsten des Aargaus gefällt. In den kommenden Jahren führen diese zu grossen Investitionen und zu bis zu 2000 neuen Arbeitsplätzen.
 04: Aufgrund der tiefen Anzahl an ausgewiesenen erfolgreichen Ansiedlungen, sind es auch nur wenige Ansiedlungen in den Fokusbranchen.

Ziel 245Z003	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status	
Das Jungunternehmertum im Kanton Aargau wird gefördert.									
01	Organisation von Anlässen und Teilnahme der Standortförderung an Anlässen mit Bezug zur Jungunternehmer-Förderung	Anzahl	10	8	10	2	25.0%	●	●
02	Einsatz in Gremien mit Bezug zur Jungunternehmer-Förderung	Anzahl	4	4	4	0	0.0%	●	●
03	Bearbeitete Start-up Projekte	Anzahl	32	60	49	-11	-18.3%	○	▲
04	Erfolgsquote der bearbeiteten Start-up Projekte	%	53.1	50.0	38.8	-11.2	-22.4%	○	■
05	Anzahl der erfolgreich abgeschlossenen Start-up Projekte in den Fokusbranchen / -technologien	Anzahl	10	10	9	-1	-10.0%	○	●

01: Drei Events des Business Angels Clubs Aargau mit AKB, CS und UBS, zwei "Entrepreneurial Minds" Veranstaltungen, Gönneranlass genisuisse Aargau, Tag des Gründens, Startup Days Bern, "StartUpForum Aargau", Funding-Event Park Innovaare.

02: Vorstand und Selektionskomitee genisuisse Aargau, Sekretär Business Angels Club Aargau, Jury-Mitglied Swiss Startup und Swiss Innovation Challenge, Evaluationskommission Forschungsfonds Aargau.

03/04: Das Ergebnis blieb unter dem Zielwert, da sich Projekte teilweise länger hinziehen als erwartet und die personellen Ressourcen für die Start-up-Beratung knapp waren. Der Indikator 04 zeigt das Verhältnis der im 2022 erfolgreich abgeschlossenen zu den bearbeiteten Start-up-Projekten.

Ziel 245Z004	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status	
Die regionalen Standortförderstrukturen sind flächendeckend und stark.									
01	Vernetzungs- und Ausbildungsanlässe mit den Regionen	Anzahl	3	3	3	0	0.0%	●	●
02	Mit den Regionen abgeschlossene Projektverträge im Rahmen der Neuen Regionalpolitik (NRP) des Bundes	Anzahl	4	13	16	3	23.1%	○	●
03	Anteil Regionen mit regionalen Standortförderstrukturen	%	66.7	66.7	66.7	0	0.0%	○	●

Ziel 245Z005	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status	
Die touristischen Angebote im Tagestourismus sind vernetzt und werden gemeinsam vermarktet.									
01	Logiernächte in aargauischen Hotelbetrieben	Anzahl	513'190	650'000	678'856	28'856	4.4%	○	●
03	Schaffung von überregionalen buchbaren Angeboten	Anzahl	7	6	5	-1	-16.7%	●	●
04	Mitgliederzahl Aargau Tourismus	Anzahl	178	190	181	-9	-4.7%	○	●

D. Finanzielle Steuergrößen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	3'156	4'270	4'302	3'896	-406	-9.4%
Globalbudget Aufwand	3'401	4'520	4'552	4'107	-445	-9.8%
30 Personalaufwand	1'344	1'896	1'896	1'700	-196	-10.3%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'658	2'193	2'226	2'058	-168	-7.5%
36 Transferaufwand	181	180	180	193	13	7.0%
37 Durchlaufende Beiträge	218	250	250	156	-94	-37.7%
39 Interne Verrechnungen	-	-	-	0	0	∞%
Globalbudget Ertrag	-245	-250	-250	-211	39	-15.5%
42 Entgelte	-15	-	-	-53	-53	-∞%
43 Übrige Erträge	-8	-	-	-	-	-∞%
46 Transferertrag	-5	-	-	-3	-3	-∞%
47 Durchlaufende Beiträge	-218	-250	-250	-156	94	-37.7%
LUAE Saldo	-	-	-	-	-	-
LUAE Aufwand	-	-	-	-	-	-
LUAE Ertrag	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Aufwand	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Es wurde im Rahmen des Entwicklungsschwerpunkts Klimaschutz und Klimaanpassung (600E003) eine Anschubfinanzierung in den Aufgabenbereich 245 (Standortförderung) über 32'000 Franken im Bereich Sach- und übriger Betriebsaufwand vorgenommen. Dies führte zu der entsprechenden Budgetverschiebung.

30 Personalaufwand: Die Unterschreitung im Personalaufwand ist die Folge von verschiedenen Vakanzen bei den Projektstellen.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Aufgrund von diversen Verzögerungen bei den Projekten wurde das Budget nicht ausgeschöpft.

37/47 Durchlaufende Beiträge: Die Beiträge wurden aufgrund von verzögerten NRP-Projekten nicht entrichtet.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Ergebnis Erfolgsrechnung	3'156	4'270	4'302	3'896	-406	-9.4%
- Abschreibungen*	-	-	-	-	-	-
+ Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	3'156	4'270	4'302	3'896	-406	-9.4%

*Abschreibungen Sachanlagen, Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	in 1'000 Fr.	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
		2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Total	Saldo	1'486	2'297	2'297	1'951	-345	-15.0%
	Aufwand	1'704	2'547	2'547	2'107	-440	-17.3%
	Ertrag	-218	-250	-250	-156	94	-37.7%
Globalbudget	Saldo	1'486	2'297	2'297	1'951	-345	-15.0%
	Aufwand	1'704	2'547	2'547	2'107	-440	-17.3%
	Ertrag	-218	-250	-250	-156	94	-37.7%
Investitionsrechnung	Saldo	-	-	-	-	-	-
	Aufwand	-	-	-	-	-	-
	Ertrag	-	-	-	-	-	-

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit	Beschluss	Kredit	Kredit	beanspruch-	Restkredit	
Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Grosser		mit	ter Kredit	absolut	in %
	Rat		Teuerung	31.12.2022		
Technologietransferzentrum ANAXAM						
VK, einmaliger Aufwand	16.06.2020	2'400	2'400	1'200	1'200	50
Hightech Aargau						
VK, wiederkehrender A.	14.09.2021	4'210	4'210	-	-	-

VK= Verpflichtungskredit, ZK = Zusatzkredit / VK mit wiederkehrendem Aufwand enthalten keine Angabe zum beanspruchten Kredit per 31.12. des Berichtsjahres

I. Stellenplan

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Stellen total	7.62	10.50	10.50	10.01	-0.49	-4.7%
Ordentliche Stellen	7.37	8.00	8.00	8.25	0.25	3.1%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	0.25	2.50	2.50	1.76	-0.74	-29.6%

Ordentliche Stellen: Die Überschreitung ist einerseits die Folge einer Stellen-Überschneidung zur Einarbeitung und andererseits wegen ausbezahlten Überzeiten beim Austritt.

Projektstellen: Die Unterschreitung resultiert aus verschiedenen Vakanzen.

Aufgabenbereich 250: Strafverfolgung

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Die Strafverfolgung ist für die gleichmässige Durchsetzung des staatlichen Strafanspruchs verantwortlich. Die Staatsanwaltschaften leiten in Strafverfahren gegen Erwachsene das Vorverfahren, verfolgen die Straftaten im Rahmen von Untersuchungen, erlassen Strafbefehle, Einstellungs-, Nichtanhandnahme- und Sistierungsverfügungen oder erheben Anklagen und vertreten diese vor Gericht. Straffällig gewordene Jugendliche im Alter zwischen 10 und 18 Jahren werden durch die Jugendanwaltschaft mit Strafen und Schutzmassnahmen behandelt, mit dem Ziel, dass die Jugendlichen nicht mehr rückfällig werden. Die Jugendanwaltschaft nimmt dabei alle jugendstrafrechtlichen Funktionen wahr und ist zuständig für die Strafuntersuchung, die vorsorgliche Anordnung von Schutzmassnahmen, die Entscheidfällung (Strafbefehle, Einstellungen), die Anklage vor Jugendgericht und schliesslich auch für den Vollzug der Entscheide.

Zuständige Kommission

Kommission für öffentliche Sicherheit (SIK)

Leistungsgruppen

LG 250.10 Oberstaatsanwaltschaft
 LG 250.20 Kantonale Staatsanwaltschaft
 LG 250.30 Staatsanwaltschaften für die Bezirke
 LG 250.40 Jugendanwaltschaft

Gesamtbeurteilung

Staatsanwaltschaft

Die Staatsanwaltschaft Aargau verzeichnete im Berichtsjahr 2022 zum fünften Mal hintereinander einen stetigen Anstieg der neu eröffneten Strafverfahren. Trotz knapper Ressourcen konnte auch die Zahl der abgeschlossenen Verfahren erhöht werden.

Der erneute Anstieg der Strafverfahren ist weitgehend auf Strassenverkehrsdelikte zurückzuführen. Entgegen dem Trend der letzten Jahre ist im Berichtsjahr die Zahl der Widerhandlungen gegen das Bundesgesetz über die Personenbeförderung (PBG; "Schwarzfahren") nicht weiter angestiegen. Herausfordernd für die Staatsanwaltschaft Aargau waren die Tötungsdelikte, welche sehr viel mediales Aufsehen mit sich brachten.

Die seit längerer Zeit festzustellende Verlagerung des strafbaren Verhaltens in den virtuellen Raum hat sich auch im Berichtsjahr unvermindert fortgesetzt, was sich in diversen technischen Überwachungen und Auswertungen niederschlägt z.B die zunehmenden angeordneten Bankauskünfte (+15% auf 652 Anordnungen), da das Bankkonto bei Betrügereien im Internet oftmals der einzige Ermittlungsansatz ist. Sehr deutlich angestiegen sind die zeitaufwändigen Strafverfahren, in denen eine obligatorische Landesverweisung Thema ist (+24% auf 397 Verfahren).

Auf Sommer 2022 wurden die bewilligten Projektstellen (Covid-19-Kreditbetrugsverfahren) bei der Kantonalen Staatsanwaltschaft besetzt. Das Projektteam ist operativ. Als besonders wertvoll und effizienzfördernd erweist sich der gemeinsame Standort mit der Kantonspolizei in Buchs. Die ebenfalls bei der Kantonalen Staatsanwaltschaft angesiedelten Bereiche Menschenhandel und Cybercrime sind operativ und führen teils gewichtige Strafverfahren in ihrem Spezialbereich.

Jugendanwaltschaft

Die Fallzahlen der Jugendanwaltschaft erfahren eine Stabilisierung auf hohem Niveau. Aufgrund der veränderten Verhaltensweisen der Jugendlichen (vermehrte Nutzung der elektronischen Geräte, des Internets und der Sozialen Medien auch zur Begehung von strafbaren Handlungen) und der zunehmenden Formalisierung der Untersuchung in Jugendstrafprozessen erfolgte in den letzten Jahren eine erhebliche Mehrbelastung. Dies bewirkte insbesondere auch einen zusätzlichen untersuchungsrichterlichen Aufwand bei den angeordneten Zwangsmitteln. Deutlich zurückgegangen sind in der Berichtsperiode die Vollzugstage von stationären Unterbringungen, was auf eine Reduktion der stationären Massnahmen (von 19 auf 15) zurückzuführen ist.

Geschäftsverwaltungsprogramm JustThis

Die Arbeiten am neuen Geschäftsverwaltungsprogramm JustThis konnten 2022 wegen Programmverzögerungen ausserhalb der Strafverfolgung nicht wie geplant fortgesetzt werden. Die Einführung wird auf das Jahr 2025 verschoben. Die Detailspezifikation ist im Gange und wird die Staatsanwaltschaft und Jugendanwaltschaft in den nächsten beiden Jahren fordern.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status: ● auf Kurs, ▲ teilweise auf Kurs, ■ nicht auf Kurs

250E004	Betriebliche und räumliche Reorganisation der Staatsanwaltschaft Aargau	●
Zielsetzung	Durch die Optimierung der Organisation der Staatsanwaltschaft sollen Effizienzgewinne realisiert werden, indem bei gleichbleibender Geschäftslast weniger Ressourcen erforderlich sind. In Anlehnung an die Organisation in anderen Kantonen werden die Bildung von grösseren allgemeinen Staatsanwaltschaften und die Schaffung einer kantonalen Staatsanwaltschaft für das Massengeschäft (v.a. Strafbefehle) geprüft. Zudem werden Abklärungen vorgenommen, ob durch eine Anpassung der Führungsorganisation Effizienzgewinne möglich sind.	
2017-2018	Vorprojekt	
2018	Zwischenentscheid Grosser Rat (Rückweisung Revision EG StPO)	
2018-2022	Teilrevision Schweizerische Strafprozessordnung	
	Erarbeitung Lösungen für die Optimierung der Strukturen und der Führungsorganisation der Staatsanwaltschaft	
2023-2025	Revision EG StPO und Entscheid über Optimierung der Organisation der Staatsanwaltschaft durch Grosser Rat	
2025-2026	Vorbereitung der Umsetzung der Optimierung (inkl. Anpassung Infrastruktur)	
2026/2027	Abschluss der Organisationsoptimierung	

Die Teilrevision der Schweizerischen Strafprozessordnung wurde im Sommer 2022 verabschiedet und soll anfangs 2024 in Kraft treten. Aufgrund der seit dem Zwischenentscheid des Grossen Rats 2018 eingetretenen Entwicklung, u.a. Aufbau der Strukturen im Bereich Cybercrime und Menschenhandel, der Entwicklung in der Rechtsprechung und Gesetzgebung sowie aufgrund der Fallentwicklung (+17% seit 2017) sind die bisherigen Grundlagen weitgehend überholt. Der Entwicklungsschwerpunkt wurde im AFP 2023-2026 gestrichen. Die Thematik wird zu gegebener Zeit wiederaufgenommen.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner

250E005	Bekämpfung Cyberkriminalität	
Zielsetzung	Aufbau, Pflege und interne Vermittlung des für die Verfolgung von technologiebasierter Kriminalität (Cybercrime) benötigten ständig aktuellen Fachwissens, insbesondere im Bereich IT-Technologie, technische Überwachung und internationale Rechtshilfe. Sicherstellung der Vernetzung im In- und Ausland.	
2020	Aufbau zusätzlicher spezialisierter Personalressourcen	
2020-2021	Aus- und Weiterbildung, Erarbeitung Ausbildungsunterlagen und Wissensvermittlung innerhalb des Aufgabenbereichs	
2020-2021	Ausbau der Kooperationen und Partnerschaften im Bereich der Bekämpfung der Cyberkriminalität	
ab 2022	Führen von Pilotverfahren im Bereich Cyberkriminalität zur Klärung offener Vorgehensfragen	
2024	Aufbau weiterer spezialisierter Personalressourcen	

Das Team Cybercrime ist seit Herbst 2020 operativ. Im Berichtsjahr wurden die nationale und internationale Vernetzung verstärkt forciert, dies auch im Rahmen von aktuellen internationalen Strafverfahren. Der Wissensaufbau wurde intensiv vorangetrieben. Zwei Staatsanwälte schlossen das CAS Cyber Investigation & Digital Forensics ab. Das Team Cybercrime unterstützte im Berichtsjahr einerseits die regionalen Staatsanwaltschaften in deren Verfahren, vornehmlich bei der internationalen Beweismittelbeschaffung, und führte andererseits auch eigene High-Tech-Cybercrimeverfahren. Der nächste Aufbauschritt "Aufbau weiterer spezialisierter Personalressourcen" ist für das Jahr 2024 geplant.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner

250E006	Bekämpfung Menschenhandel	
Zielsetzung	Spezialisierung von Strafverfolgerinnen und Strafverfolgern im Themenbereich "Bekämpfung Menschenhandel"	
2020/2021	Aufbau zusätzlicher spezialisierter Personalressourcen, Aus- und Weiterbildung und Vernetzung im Bereich Menschenhandel	
ab 2021	Führung der Strafverfahren im Bereich Menschenhandel	
2024	Aufbau weiterer spezialisierter Personalressourcen	

Das Team für den Bereich Menschenhandel ist seit Anfang 2021 operativ und führt grössere Menschenhandelsverfahren mit teils erheblichem internationalen Bezug. Daneben werden regelmässig Verdachtsfälle auf einen möglichen Anfangsverdacht auf Menschhandel abgeklärt. Der Austausch und die Vernetzung mit den Partnerstellen, insbesondere interkantonal und international, konnte auch im Berichtsjahr, u.a. mit einer Stage bei Eurojust in Den Haag, vertieft werden. Der nächste Aufbauschritt für weitere spezialisierte Personalressourcen ist für das Jahr 2024 geplant.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner

C. Ziele und Indikatoren

Ziel	Einheit	JB		JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
		2021	Budget 2022						
Die Aufsicht der Oberstaatsanwaltschaft über die ganze Staatsanwaltschaft ist gewährleistet.									
16	Aktive hängige Strafverfahren per 1. Januar (Staatsanwaltschaft Aargau)	Anzahl	8'124	7'800	8'486	686	8.8%		
02	Neu eröffnete Strafverfahren (Staatsanwaltschaft Aargau)	Anzahl	42'754	41'700	44'978	3'278	7.9%		
03	Erledigte Strafverfahren (Staatsanwaltschaft Aargau)	Anzahl	42'354	41'500	43'085	1'585	3.8%		
19	Aktive hängige Strafverfahren per 31. Dezember (Staatsanwaltschaft Aargau)	Anzahl	8'486	8'000	10'137	2'137	26.7%		
05	Genehmigung von Einstellungen	Anzahl	3'153	3'000	3'324	324	10.8%		
24	Wohnbevölkerung im Kanton Aargau über 18 Jahre	Anzahl	573'731	580'810	581'831	1'021	0.2%		
25	Beschuldigte	Anzahl	46'871	44'000	49'402	5'402	12.3%		
27	Anteil Beschuldigte an ständiger Wohnbevölkerung über 18 Jahre	%	8.2	7.6	8.5	0.9	12.0%		

02: Der Anstieg der neu eröffneten Strafverfahren ist weitgehend auf Delikte im Strassenverkehr zurückzuführen. Zusammen mit den aktiv hängigen Strafverfahren (116) hatte die Staatsanwaltschaft 53'464 Verfahren zu bewältigen.

03: Trotz knappen Personalressourcen konnten auch die erledigten Strafverfahren gesteigert werden.

19: Da die Anzahl der erledigten Strafverfahren (I03) tiefer als die Zahl der neu eröffneten Strafverfahren ist, musste im Berichtsjahr ein erneuter Anstieg der hängigen Verfahren verzeichnet werden.

25: Markant ausgefallen ist der Anstieg der beschuldigten Personen um 5,4%. Dies bedeutet, dass in deutlich mehr Strafverfahren als bisher mehr als eine Person als beschuldigte Person geführt wird, was aufgrund der zu wählenden Teilnahmerechte Mehraufwand bedeutet.

Ziel 250Z020	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die strafprozessualen Mittel werden zielgerichtet eingesetzt.									
01	Amtliche Verteidigungen (Staatsanwaltschaft Aargau)	Anzahl	694	700	756	56	8.0%	●	▲
02	Haftanträge (Untersuchungs- und Sicherheitshaft) (Staatsanwaltschaft Aargau)	Anzahl	346	400	331	-69	-17.3%	●	●
03	Berufungen (Staatsanwaltschaft Aargau)	Anzahl	57	80	65	-15	-18.8%	●	●
04	Erteilte Aufträge für Gutachten (Staatsanwaltschaft Aargau)	Anzahl	210	200	200	0	0.0%	●	●
05	Davon psychiatrische Gutachten	Anzahl	143	140	130	-10	-7.1%	●	●

01: Der Anstieg der angeordneten amtlichen Verteidigungen ist Folge des Anstiegs der Fälle mit obligatorischer Landesverweisung. In diesen Fällen ist eine Verteidigung zwingend vorgeschrieben.
 02: Die stagnierende Zahl der Haftanträge zeigt, dass das Mengenwachstum auf eher geringfügige Straftaten zurückzuführen ist.

Ziel 250Z002	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die Straf- und Rechtshilfeverfahren der Kantonalen Staatsanwaltschaft werden zielgerichtet geführt.									
Strafverfahren									
13	Aktive hängige Strafverfahren per 1. Januar	Anzahl	240	250	471	221	88.4%	●	■
02	Neu eröffnete Strafverfahren	Anzahl	388	400	432	32	8.0%	○	
03	Erledigte Strafverfahren	Anzahl	141	200	241	41	20.5%	●	●
16	Aktive hängige Strafverfahren per 31. Dezember	Anzahl	471	450	640	190	42.2%	●	■
05	Erlassene Strafbefehle	Anzahl	48	100	70	-30	-30.0%	●	●
06	Einstellungsverfügungen	Anzahl	56	50	96	46	92.0%	●	●
07	Nichtanhandnahmeverfügungen	Anzahl	25	30	77	47	156.7%	●	●
08	Anklagen	Anzahl	20	40	33	-7	-17.5%	●	●
Rechtshilfeverfahren									
09	Hängige Rechtshilfeverfahren per 1. Januar	Anzahl	108	120	94	-26	-21.7%	●	●
10	Neu eröffnete Rechtshilfeverfahren	Anzahl	138	160	195	35	21.9%	○	
11	Erledigte Rechtshilfeverfahren (inkl. vereinfachte Ausführung)	Anzahl	155	160	172	12	7.5%	●	●
12	Hängige Rechtshilfeverfahren per 31. Dezember	Anzahl	91	120	117	-3	-2.5%	●	●

Die Strafverfahren wegen Covid-19-Kreditbetrugs sind in allen Werten enthalten.
 13/16: Der hohe Wert ist einerseits auf die im Projektteam zu bearbeitenden Covid-19-Kreditbetrugsverfahren und andererseits auf die Cyber-Strafverfahren zurückzuführen.
 06/07: Die hohen Werte bei den Einstellungen und den Nichtanhandnahmen sind einerseits auf die Covid-19-Verfahren, andererseits auf Cyberdelikt-Verfahren gegen Unbekannt zurückzuführen.
 10: Der Wert ist nach weitgehender Normalisierung der Covid-19-Lage, wie erwartet, wieder angestiegen.

Ziel 250Z003	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die Straf- und Rechtshilfeverfahren der Kantonalen Staatsanwaltschaft werden unter Beachtung des Beschleunigungsgebots durchgeführt.									
01	Aktive hängige Strafverfahren mit einer Verfahrensdauer über 24 Monate per Stichtag	Anzahl	43	30	91	61	203.3%	●	▲
02	Anteil der aktiven hängigen Strafverfahren mit einer Verfahrensdauer von über 24 Monaten per Stichtag (Maximalwert)	%	9.1	30.0	14.2	-15.8	-52.6%	●	●
03	Hängige Rechtshilfeverfahren mit einer Verfahrensdauer über 6 Monate per Stichtag	Anzahl	48	60	60	0	0.0%	●	●
04	Anteil der hängigen Rechtshilfeverfahren mit einer Verfahrensdauer von über 6 Monaten per Stichtag (Maximalwert)	%	52.8	50.0	51.3	1.3	2.6%	●	●

01/02: Der Anstieg ist auf die Strafverfahren wegen Covid-19-Kreditbetrugs zurückzuführen. Diese sind 2020 konzentriert eingegangen und sind zwischenzeitlich über 2 Jahre alt.

Ziel 250Z004	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status	
Die Strafverfahren der Staatsanwaltschaften für die Bezirke werden zielgerichtet geführt.									
17	Aktive hängige Strafverfahren per 1. Januar	Anzahl	7'689	7'500	7'833	333	4.4%	●	●
02	Neu eröffnete Strafverfahren	Anzahl	41'631	41'000	44'077	3'077	7.5%	○	
03	Erledigte Strafverfahren	Anzahl	41'476	41'000	42'300	1'300	3.2%	●	●
20	Aktive hängige Strafverfahren per 31. Dezember	Anzahl	7'833	7'500	9'369	1'869	24.9%	●	▲
05	Erlassene Strafbefehle	Anzahl	33'517	33'500	33'878	378	1.1%	●	●
06	Einstellungsverfügungen	Anzahl	3'005	3'000	3'177	177	5.9%	●	●
07	Nichtanhandnahmeverfügungen	Anzahl	4'253	4'000	5'027	1'027	25.7%	●	●
09	Anklagen	Anzahl	597	600	605	5	0.8%	●	●

02/03/20: Obwohl die Anzahl der erledigten Strafverfahren gesteigert werden konnte, wurde das Volumen der neu eröffneten Strafverfahren aufgrund der angespannten Personalressourcen nicht vollständig aufgefangen. Dies führte erneut zu einem Anstieg der aktiv hängigen Strafverfahren per Ende des Berichtsjahrs.

07: Der deutliche Anstieg ist auf einen Bundesgerichtsentscheid zurückzuführen, der es erlaubt, bestimmte Strafverfahren gegen Unbekannt im virtuellen Bereich einzustellen statt zu sistieren.

Ziel 250Z005	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status	
Die Strafverfahren der Staatsanwaltschaften für die Bezirke werden unter Beachtung des Beschleunigungsgebots durchgeführt.									
01	Anteil der erledigten Strafverfahren mit einer Verfahrensdauer bis 4 Monate (~kleine Verfahren; Minimalwert)	%	85.5	70.0	83.2	13.2	18.9%	●	●
03	Anteil der erledigten Strafverfahren mit einer Verfahrensdauer über 12 Monate (~grosse Verfahren; Maximalwert)	%	4.4	10.0	3.8	-6.2	-62.2%	●	●
04	Aktive hängige Strafverfahren mit einer Verfahrensdauer über 12 Monate per Stichtag	Anzahl	371	500	389	-111	-22.2%	●	●
05	Anteil der aktiven hängigen Strafverfahren mit einer Verfahrensdauer von über 12 Monaten per Stichtag (Maximalwert)	%	4.7	6.0	4.2	-1.8	-30.8%	●	●

Ziel 250Z006	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status	
Die Leistungsfähigkeit der Jugendanwaltschaft und die Effizienz ihrer schriftlichen Entscheide sind hoch.									
Anzeigen									
01	Eingegangene Anzeigen (Delikte)	Anzahl	5'900	5'660	6'302	642	11.3%	○	
02	Anzeigen gegen 10- bis 14-Jährige (Delikte)	Anzahl	2'008	1'600	1'938	338	21.1%	○	
03	Verzeigte Jugendliche von 10 bis 14 Jahren	Anzahl	922	800	896	96	12.0%	○	
16	Wohnbevölkerung im Kanton Aargau von 10 bis 14 Jahren	Anzahl	35'475	36'401	36'503	102	0.3%	○	
20	Anteil verzeigte Jugendliche an ständiger Wohnbevölkerung von 10 bis 14 Jahren	%	2.6	2.2	2.5	0.3	11.4%	○	
04	Anzeigen gegen 15- bis 17-Jährige (Delikte)	Anzahl	3'839	4'000	4'252	252	6.3%	○	
05	Verzeigte Jugendliche von 15 bis 17 Jahren	Anzahl	1'481	1'500	1'494	-6	-0.4%	○	
18	Wohnbevölkerung im Kanton Aargau von 15 bis 17 Jahren	Anzahl	20'648	20'800	20'878	78	0.4%	○	
21	Anteil verzeigte Jugendliche an ständiger Wohnbevölkerung von 15 bis 17 Jahren	%	7.2	7.2	7.2	-0.0	-0.7%	○	
15	Weitere Anzeigen (Jugendliche unter 10 oder über 17 Jahre, Delikte)	Anzahl	53	60	112	52	86.7%	○	
Entscheide									
06	Entscheide im schriftlichen Verfahren (ohne Vorladung)	Anzahl	3'070	3'000	3'182	182	6.1%	●	●
07	Anteil Entscheide im schriftlichen Verfahren innert 3 Monaten ab Eingang der Akten	%	80.0	80.0	72.0	-8.0	-10.0%	●	●
08	Von Entscheiden betroffene Jugendliche	Anzahl	1'732	1'600	1'754	154	9.6%	○	

01: Die Anzahl der verzeigten Delikte nahm gegenüber Budget auch im Jahr 2022 zu, womit sich die Zunahme der letzten 5 Jahre fortsetzt.

02-05: Im Berichtsjahr wurden die verzeigten Jugendlichen wieder älter. Das stellt das grundsätzliche Verhältnis von ca. 1/3 Anzeigen gegen 10- bis 14-Jährige und 2/3 Anzeigen gegen 15- bis 17-Jährige wieder her. Die Abweichung gegenüber Budget ist auf die tieferen Zahlen in den Vorjahren zurückzuführen.

15: Von den vermehrten Anzeigen (I01), sind zunehmend Anzeigen zu bereits hängigen Verfahren eingegangen, zum Teil zu Verfahren von inzwischen volljährigen Jugendlichen. Dies kann auch aus den stabilen Zahlen der Indikatoren 03 und 05 geschlossen werden.

07: Die hier tiefere Prozentzahl ist auf den vermehrten Abschluss älterer Verfahren zurückzuführen.

Ziel 250Z007	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die mittleren und schwereren Fälle werden gründlich abgeklärt, um die gefährdeten Jugendlichen zu identifizieren mit dem Ziel der Früherkennung und Frühintervention.									
01	Angeordnete Zwangsmittel (Haftbefehl, Hausdurchsuchungsbefehl, Telefonüberwachung, usw.)	Anzahl	293	250	354	104	41.6%	○	
02	Früherkennungsgespräche einzeln und in Gruppen	Anzahl	144	250	143	-107	-42.8%	●	
03	Strafentscheide (inkl. Einstellung) mit vorangegangener Vorladung	Anzahl	669	750	678	-72	-9.6%	●	
04	Anzahl angeordnete vorsorgliche oder stationäre Massnahmen, Beobachtungen oder Begutachtungen	Anzahl	89	100	96	-4	-4.0%	●	
05	Anteil der innerhalb von 12 Monaten ab Eingang in eigener Kompetenz erledigten mittleren und schwereren Verfahren (ohne Anklagen)	%	73.0	75.0	69.0	-6.0	-8.0%	●	
06	Anteil der innerhalb von 30 Monaten ab Eingang zur Anklage gebrachten Jugendgerichtsfälle	%	100.0	70.0	50.0	-20.0	-28.6%	●	
07	Anklagen und andere Jugendgerichtsfälle (Aufhebung oder Änderung einer Massnahme, Berufungen)	Anzahl	5	10	8	-2	-20.0%	●	

01: Die Abweichungen gegenüber Budget gründen auf einer zurückhaltenden Budgetierung bzw. auf die deutlich tieferen Zahlen der Vorjahre. Gegenüber dem Vorjahr wurden erneut erheblich mehr Zwangsmittel angeordnet. Die weitere Zunahme um 21% gegenüber Vorjahr ist auf die zunehmende Formalisierung der Untersuchungen zurückzuführen.

02: Durch die Auflösung der Vereinbarung mit der Uni Freiburg (Einsatz computerbasiertes Diagnoseinstrument) haben weniger Testungen stattgefunden.

06/07: Die tiefere Prozentzahl ist auf die vermehrte Anklageerhebung in älteren Verfahren zurückzuführen.

Ziel 250Z008	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die für Jugendliche angeordneten Massnahmen werden unter Vermeidung von Abbrüchen vollzogen.									
01	Vollzug von gerichtlich angeordneten Sanktionen (ambulante und stationäre Massnahmen, Strafen)	Anzahl	9	10	3	-7	-70.0%	●	
02	Vollzugstage stationäre Unterbringung (inkl. vorsorgliche Unterbringung und Beobachtung) und Freiheitsentzug	Anzahl	7'959	8'800	5'681	-3'119	-35.4%	●	
03	Vollzug von durch die Jugendanwaltschaft angeordneten Sanktionen	Anzahl	457	450	528	78	17.3%	●	
04	Anteil der ordnungsgemäss beendigten Massnahmen	%	94.0	85.0	96.0	11.0	12.9%	●	

01: Von den im Jahr 2022 überwiesenen Anklagen ist noch keine vor dem Jugendgericht verhandelt worden. Die drei Vollzüge sind auf die Anklagen von 2021 zurückzuführen.

02: Ende Berichtsjahr führte die Jugendanwaltschaft vier Massnahmen weniger als Ende 2021 durch.

03: Der erhöhte Wert ist auf das wieder höhere Durchschnittsalter der verurteilten Jugendlichen und die ausgesprochene Sanktion zurückzuführen. Wenn mehr unbedingte persönliche Leistungen, unbedingte Freiheitsentzüge und bedingte Strafen ausgesprochen werden (und weniger unbedingte Bussen und Verweise) steigt diese Zahl, da nur in diesen Fällen ein Vollzugsverfahren eröffnet wird.

D. Finanzielle Steuergrößen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	27'804	31'229	30'566	29'824	-742	-2.4%
Globalbudget Aufwand	27'992	31'389	30'726	30'101	-625	-2.0%
30 Personalaufwand	25'491	28'862	28'199	27'234	-965	-3.4%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'508	1'560	1'560	1'840	281	18.0%
36 Transferaufwand	967	967	967	967	0	0.0%
39 Interne Verrechnungen	25	-	-	59	59	∞%
Globalbudget Ertrag	-188	-160	-160	-276	-116	72.7%
42 Entgelte	-3	-10	-10	-13	-3	31.6%
46 Transferertrag	-185	-150	-150	-263	-113	75.5%
LUAE Saldo	-15'205	-21'077	-21'077	-20'134	943	-4.5%
LUAE Aufwand	25'816	19'903	19'903	20'650	747	3.8%
30 Personalaufwand	140	155	155	157	2	1.5%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	25'558	19'565	19'565	20'412	847	4.3%
36 Transferaufwand	118	183	183	81	-102	-55.9%
LUAE Ertrag	-41'021	-40'980	-40'980	-40'784	196	-0.5%
42 Entgelte	-40'451	-40'470	-40'470	-40'180	290	-0.7%
43 Übrige Erträge	-113	-10	-10	-156	-146	1'462.0%
49 Interne Verrechnungen	-457	-500	-500	-449	51	-10.3%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Aufwand	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Es wurde eine Budgetkompensation vom Aufgabenbereich 250 (Strafverfolgung) in den Aufgabenbereich 255 (Straf- und Massnahmenvollzug) über 200'000 Franken im Bereich Personalaufwand vorgenommen.

30 Personalaufwand: Der Minderaufwand bei den Löhnen (-0,6 Mio. Franken) hängt mit Pensionierungen und verzögerten Neubesetzungen der Stellen bei der Jugendanwaltschaft zusammen. Bei den Projektstellen für die Bearbeitung von Covid-19-Betrugsverfahren wurden die budgetierten 7 Stellen aufgrund des gekürzten Verpflichtungskredits auf 4,5 Stellen reduziert. Mit der zeitlichen Verzögerung der Besetzung resultiert ein Minderaufwand von 0,3 Mio. Franken. Im Bereich Aus- und Weiterbildung (-0,08 Mio. Franken) konnten nach Aufhebung der Covid-19-Bestimmungen noch nicht alle Weiterbildungen durchgeführt werden.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Mehraufwand bei den Porti- und Versandkosten aufgrund hoher Falleingänge und -ausgänge und vermehrtem Schriftverkehr in den Verfahren. Im Bereich der Informatik entstanden Mehrausgaben aufgrund zusätzlichem NewVOSTRA Release, Reparatur und Ersatz Hardware.

46 Transferertrag: Mehrertrag bei den Beiträgen von öffentlichen Sozialversicherungen (Mutterschaft, Militär).

LUAE

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Durch die steigenden Verfahren im Berichtsjahr haben sich Mehrausgaben in den Bereichen Untersuchungsaufwand (+0,4 Mio. Franken), Betreuungskosten (+0,3 Mio. Franken) sowie Partei- und Prozesskostenentschädigungen (+0,7 Mio. Franken) ergeben. Beim Debitorenverlust entstand ein Mehraufwand von 2,6 Mio. Franken wohingegen das Delkredere um 3 Mio. Franken reduziert werden konnte. Netto betrachtet gibt es beim Debitorenverlust/Delkredere einen Minderaufwand von 0,4 Mio. Franken.

36 Transferaufwand: Die Beiträge an den Bund fielen im Berichtsjahr tiefer aus, da statt gegenüber Vorjahr im Berichtsjahr nur der Zeitraum Januar bis Mai verrechnet wurde.

42 Entgelte: Bei den Strafbefehlsgebühren entstanden Mindereinnahmen von 0,8 Mio. Franken, was deutlich macht, dass die Verfahrensschwere nicht so hoch war. Diese Abweichung konnte mit den Mehreinnahmen bei den Mahngebühren (+0,2 Mio. Franken), Rückerstattungen von Untersuchungskosten (+0,4 Mio. Franken) und richterlichen Bussen (+0,5 Mio. Franken) aufgefangen werden.

43 Übrige Erträge: Es handelt sich bei diesen Erträgen um Vermögenswerte, welche zugunsten der Staatskasse eingezogen und verwertet werden konnten. Diese Erträge sind nicht planbar und erfolgen ausserordentlich.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Ergebnis Erfolgsrechnung	12'598	10'152	9'489	9'690	201	2.1%
- Abschreibungen*	-	-	-	-		
+ Nettoinvestitionen	-	-	-	-		
Finanzierungsrechnung Saldo	12'598	10'152	9'489	9'690	201	2.1%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
StA Richterliche Bussen und Geldstrafen						
Saldo	-17'508	-17'550	-17'550	-17'901	-351	2.0%
Total Aufwand	-	-	-	-		
Total Ertrag	-17'508	-17'550	-17'550	-17'901	-351	2.0%
Richterliche Bussen	-12'098	-11'950	-11'950	-12'414	-464	3.9%
Richterliche Geldstrafen	-5'410	-5'600	-5'600	-5'487	113	-2.0%
StA Debitorenverluste und Wertberichtigungen						
Saldo	8'533	4'848	4'848	5'241	393	8.1%
Total Aufwand	11'120	6'623	6'623	6'507	-116	-1.8%
Betriebskosten	1'376	1'300	1'300	1'606	306	23.5%
Wertberichtigung (Delkredere)	2'448	223	223	-2'780	-3'003	-1'346.6%
Debitorenverluste	7'296	5'100	5'100	7'681	2'581	50.6%
Total Ertrag	-2'588	-1'775	-1'775	-1'266	509	-28.7%
Übrige Gebühren	-681	-495	-495	-660	-165	33.3%
Rückerstattung Betriebskosten	-1'727	-900	-900	-905	-5	0.5%
Übr. Rückerstattung	-179	-380	-380	298	678	-178.5%
StA Untersuchungskosten						
Saldo	-12'492	-14'403	-14'403	-13'319	1'084	-7.5%
Total Aufwand	7'029	6'427	6'427	7'101	674	10.5%
Externe Strafvollzugskosten	788	500	500	854	354	70.7%
Untersuchungsaufwand	6'241	5'927	5'927	6'247	320	5.4%
Total Ertrag	-19'521	-20'830	-20'830	-20'420	410	-2.0%
Strafbefehlsgebühren	-15'904	-17'330	-17'330	-16'532	798	-4.6%
Rückerstattung Strafvollzug und Justiz	-3'617	-3'500	-3'500	-3'888	-388	11.1%

Dargestellt werden sämtliche Spezialfinanzierungen sowie alle LUAE, deren Aufwand, Ertrag oder Saldo über 5 Mio. Franken betragen.

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	in 1'000 Fr.	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
		2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Total	Saldo	-	1'248	585	312	-273	-46.7%
	Aufwand	-	1'248	585	312	-273	-46.6%
	Ertrag	-	-	-	-1	-1	-∞%
Globalbudget	Saldo	-	1'248	585	312	-273	-46.7%
	Aufwand	-	1'248	585	312	-273	-46.6%
	Ertrag	-	-	-	-1	-1	-∞%
Investitionsrechnung	Saldo	-	-	-	-	-	-
	Aufwand	-	-	-	-	-	-
	Ertrag	-	-	-	-	-	-

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit	Beschluss	Kredit	Kredit	beanspruch-	Restkredit	
Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Grosser		mit	ter Kredit	absolut	in %
	Rat		Teuerung	31.12.2022		
COVID-19 Betrugsverfahren						
VK, einmaliger Aufwand	18.01.2022	1'740	1'740	312	1'428	82

VK= Verpflichtungskredit, ZK = Zusatzkredit / VK mit wiederkehrendem Aufwand enthalten keine Angabe zum beanspruchten Kredit per 31.12. des Berichtsjahres

I. Stellenplan

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Stellen total	170.19	185.20	180.70	179.14	-1.56	-0.9%
Ordentliche Stellen	170.19	176.20	176.20	176.24	0.04	0.0%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	0	9.00	4.50	2.90	-1.60	-35.6%

Ordentliche Stellen: Von den 176,24 Stellen entfallen 153,45 auf die Staatsanwaltschaft und 22,79 auf die Jugendanwaltschaft.

Projektstellen: Die Stellen wurden ab Juli 2022 besetzt.

Aufgabenbereich 255: Straf- und Massnahmenvollzug

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Das Amt für Justizvollzug (AJV) plant und überwacht als zuständige Vollzugsbehörde bei erwachsenen Straftätern und Straftäterinnen den Vollzug von Strafen und strafrechtlichen Massnahmen entsprechend dem gerichtlichen Vollzugauftrag. Zudem werden aufgrund einer besonderen Anordnung straffällig gewordene erwachsene Menschen von der Bewährungshilfe betreut, um Rückfälle zu vermeiden und die Integration in die Gesellschaft zu erleichtern. Die Justizvollzugsanstalt Lenzburg (JVA), inklusive Zentralgefängnis (ZG), und die Bezirksgefängnisse (BGf) stellen den Strafverfolgungsbehörden, Gerichten und Verwaltungsstellen Plätze für Untersuchungshaft, Straf- und Massnahmenvollzug und ausländerrechtliche Administrativhaft zur Verfügung. Das Jugendheim Aarburg (JHA) setzt jugendstrafrechtliche und zivilrechtliche Schutzmassnahmen um. Damit bestehen die Hauptaufgaben des AJV darin, Haftinfrastrukturen zugunsten der Strafverfolgungs- bzw. der Justizbehörden zur Verfügung zu stellen und diese sicher und rechtskonform zu betreiben, (potenzielle) Opfer zu schützen und Rückfälle in die Kriminalität zu verhindern.

Zuständige Kommission

Kommission für öffentliche Sicherheit (SIK)

Leistungsgruppen

- LG 255.10 Vollzugsdienste und Bewährungshilfe
- LG 255.20 Bezirksgefängnisse
- LG 255.30 Justizvollzugsanstalt
- LG 255.40 Jugendheim

Gesamtbeurteilung

Die Optimierung der bestehenden Strukturen und Abläufe in den Bezirksgefängnissen sowie die bestehende Infrastruktur wurden vor dem Hintergrund der konstanten Weiterentwicklung des Strafvollzugs und den daraus entstehenden geänderten Anforderungen an die Bezirksgefängnisse im Jahr 2022 weitergeführt.

Die Auswirkungen der Covid-19-Pandemie hatten in der JVA Lenzburg im Jahr 2022 noch immer grossen Einfluss. Die Abläufe und Vorgaben mussten ständig an die verschiedenen Vollzugsregimes angepasst werden und die Belegungszahlen waren tiefer als budgetiert. Der Betrieb konnte kontinuierlich aufrechterhalten werden. Ruhe und Ordnung blieben gewahrt und die Sicherheitsvorgaben wurden erfüllt.

Der Regierungsrat behandelte im Juni das Geschäft "Zukunftsgerichteter Jugendheimbetrieb". Um über die Varianten Neubau ausserhalb der Festung oder Optimierung am bisherigen Standort entscheiden zu können, werden weitere Abklärungen getroffen – unter anderem zur künftigen Nutzung der Festung Aarburg. Im Herbst hat das Bundesamt für Justiz die Anerkennung des Jugendheims Aarburg für weitere vier Jahre ohne Auflagen bestätigt. Es wurden neu 44 Plätze (bisher 43 Plätze) anerkannt.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status: ● auf Kurs, ▲ teilweise auf Kurs, ■ nicht auf Kurs

255E003	Justizvollzugsanstalt Lenzburg; Weiterentwicklung und Optimierung der Gewerbebetriebe	▲
Zielsetzung	Den Gefangenen kann eine arbeitsmarktgerechte Beschäftigung (Resozialisierung) angeboten werden. Gleichzeitig werden die Gewerbebetriebe auf die aktuelle und zukünftige Nachfrage ausgerichtet, und die Wirtschaftlichkeit wird damit langfristig gesteigert.	
2020	Vertiefte Machbarkeitsstudie	
2020-2022	Projektierung	
2022	Kreditbeschluss Grosser Rat / Baubewilligungsverfahren	
2023/2024	Realisierung Bauten	
2024	Betriebsaufnahme	

Das Projekt wurde in 2022 weiter vorangetrieben. Es zeigte sich, dass gegenüber der Machbarkeitsstudie Anpassungen am Raumprogramm und zusätzlich eine Überbauung der Kanalisation notwendig sind, was zu erheblichen Mehrkosten sowie Verschiebungen gegenüber dem ursprünglichen Zeitplan führt. Der Kreditbeschluss durch den Grossen Rat soll im ersten Quartal 2024 gefällt werden, die Ausführung ist für die Jahre 2024 und 2025 geplant, mit Inbetriebnahme der neuen Gebäude per Ende 2025.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB geplant Mio. Fr. 4.94

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar
 Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht
 Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch

Ziel 255Z001	Einheit	JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	Status	
		2021	2022	2022	absolut	in %			barkeit
Der speditive Vollzug rechtskräftiger Urteile ist gewährleistet.								●	
01	Anzahl Vollzugsentscheide	Anzahl	4'806	7'500	5'742	-1'758	-23.4%	○	●
02	Verhältnis der Anzahl gutgeheissener Beschwerden gegen Vollzugsentscheide zur Anzahl sämtlicher Vollzugsentscheide	%	0.06	0.20	0	-0.20	-100.0%	◐	●
03	Anteil der Vollzugsgeschäfte, bei denen nicht innert 3 Monaten das Aufgebot ergangen oder die Vollzugsregelung erstellt ist	%	1.0	1.0	1.0	0	0.0%	●	●
18	Einsatz Electronic Monitoring	Anzahl	48	60	45	-15	-25.0%	◐	●

01: Seitens der Staatsanwaltschaften wurden der Sektion Vollzugsdienste und Bewährungshilfe (VDB) weniger Fälle zum Vollzug in Auftrag gegeben. Dies dürfte mit Neuerungen der Staatsanwaltschaften im Rahmen des Inkassoverfahrens zusammenhängen. Seit rund eineinhalb Jahren wird bei allen Verfahren grundsätzlich zuerst das Betreibungsverfahren durchlaufen, bevor die Nichteinbringlichkeit einer Busse oder Geldstrafe festgestellt und zum Vollzug der Ersatzfreiheitsstrafe ein Auftrag an die Sektion VDB erteilt wird. Dies führt im Prozess, bis es zur Anordnung zur Vollstreckung einer Ersatzfreiheitsstrafe kommt, zu einer Verzögerung. Künftig dürfte es daher zu einem gewissen Rückgang der Fallzahlen gegenüber dem budgetierten Wert kommen, da im Rahmen der Betreibungsverfahren mehr Zahlungen eingehen und damit die Vollstreckung der Ersatzfreiheitsstrafen weniger oft zum Tragen kommt.

02: Im Jahr 2022 gab es keine gutgeheissenen Beschwerden gegen Vollzugsentscheide.

18: Auch wenn weniger Gesuche gestellt wurden als budgetiert, ist die Arbeitslast im Bereich Electronic Monitoring (EM) hoch. In einigen Fällen handelt es sich um lange Vollzüge bis zu einem Jahr mit oft hohem Betreuungsaufwand durch die EM-Fachspezialisten.

Ziel 255Z002	Einheit	JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	Status	
		2021	2022	2022	absolut	in %			barkeit
Die Resozialisierung wird mittels Bewährungshilfe unterstützt.								●	
01	Anzahl Bewährungshilfefaufträge nach StGB	Anzahl	61	60	57	-3	-5.0%	◐	●
02	Anteil der Erstgespräche mit den Klienten, welche innert 4 Wochen seit Auftrag durch die Vollzugsbehörden bzw. die Gerichte geführt wurden.	%	90.0	82.0	79.0	-3.0	-3.7%	●	●
03	Durch die Bewährungshilfe geführte Klientengespräche	Anzahl	995	1'000	973	-27	-2.7%	◐	●
04	Anteil erfolgreich durchgeführter Bewährungshilfefaufträge	%	83.0	90.0	81.0	-9.0	-10.0%	◐	●

Ziel 255Z003	Einheit	JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	Status	
		2021	2022	2022	absolut	in %			barkeit
Entscheide der Vollzugsbehörde zielen auf die grösstmögliche öffentliche Sicherheit ab.								●	
01	Gewährung bedingte Entlassung aus dem Strafvollzug	Anzahl	110	120	138	18	15.0%	◐	●
02	Verweigerung bedingte Entlassung aus dem Strafvollzug	Anzahl	36	40	40	0	0.0%	◐	●
03	Gewährung bedingte Entlassung aus dem Massnahmenvollzug	Anzahl	10	10	7	-3	-30.0%	◐	●
04	Anträge an die Staatsanwaltschaft auf Rückversetzung in den Straf- und Massnahmenvollzug	Anzahl	1	4	0	-4	-100.0%	◐	●
06	Durch die Vollzugsbehörde intern vorgenommene Prüfungen der Gefährlichkeit	Anzahl	77	90	67	-23	-25.6%	●	●
07	Der Konkordatsfachkommission zur Prüfung der Gemeingefährlichkeit unterbreitete Fälle	Anzahl	17	35	22	-13	-37.1%	●	●
09	Anträge auf Anordnung von Sicherheitshaft nach Art. 220 ff. StPO (oder § 44 EG StPO) im Zusammenhang mit Nachentscheidverfahren	Anzahl	13	15	13	-2	-13.3%	◐	●
10	Der AFA zur Risikoabklärung oder -sprechstunde vorgelegte Fälle	Anzahl	25	60	21	-39	-65.0%	●	▲

04: Aufgrund positiver Verläufe nach der bedingten Entlassung mussten keine Anträge auf Rückversetzung in den Strafvollzug gestellt werden.

06: Mit der Arbeitsmethodik Risikoorientierter Sanktionenvollzug (ROS) müssen vermehrt Fälle einer Gefährlichkeitsbeurteilung unterzogen werden, da auch Sexual- und Gewaltdelinquenz allgemein – nicht nur in mittleren bis schweren Fällen – beurteilt werden. Gesamthaft wurden die Zahlen etwas höher eingeschätzt. Eine verlässlichere Budgetierung lässt sich erst mit längerer Erfahrung erreichen.

07: Die Anzahl Fallvorlagen an die Konkordatsfachkommission (KoFako) hat gegenüber dem Vorjahr wieder etwas zugenommen, bewegt sich aber immer noch auf einem tieferen Wert als im Langzeitvergleich zu erwarten war. Dies hängt vor allem damit zusammen, dass in einzelnen Vorlagen an die KoFako vermehrt mehrere Vollzugsöffnungen zur Beurteilung zusammen vorgelegt werden. Deren Umsetzung nimmt in der Folge gewisse Zeit in Anspruch. Von einem Trend (Rückgang der KoFako-Vorlagen) kann ebenso wenig gesprochen werden wie von einer Änderung der Arbeitsweise innerhalb der Sektion VDB.

10: Per März 2020 hat die Konkordatskonferenz bezüglich der Arbeitsmethodik Risikoorientierter Sanktionenvollzug (ROS) die Bestimmung in die konkordatlichen Richtlinien aufgenommen, dass eine vom Kanton bezeichnete Leitungsperson den Verzicht auf eine Risikoabklärung durch die Abteilung für forensisch-psychologische Abklärungen (AFA) anordnen kann, wenn die bestehenden Unterlagen für die weitere Vollzugsplanung genügen. Im Kanton Aargau wurde mit der Revision des Führungs- und Zusammenarbeitskonzepts der Sektion VDB per 1. Juni 2021 von dieser Möglichkeit Gebrauch gemacht. Im Einzelfall besprechen der Leiter Sonderdienst, der Sektionsleiter sowie die Amtsleitung (oder eine Vertretung der Amtsleitung), ob auf eine Vorlage an die AFA verzichtet werden kann. Der Endentscheid liegt bei der Amtsleitung. Durch dieses neu geschaffene Verzichtskriterium wird regelmässig in Fällen mit klarer Ausgangslage (Vorliegen eines psychiatrischen Gutachtens, kurze Strafen) auf die Erstellung einer externen Risikoabklärung durch die AFA verzichtet. Die Fachspezialisten der Sektion VDB nehmen aber eine interne Risikoabklärung vor, indem sie jeden solchen Fall anhand der Basler Kriterienliste hinsichtlich Rückfallrisiko und Gefährlichkeit beurteilen.

Ziel 255Z004		Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die optimale Belegung der Bezirksgefängnisse des Kantons Aargau ist gewährleistet.									
01	Plätze in den Bezirksgefängnissen (ohne Ausschaffungszentrum)	Anzahl	108	108	108	0	0.0%	●	●
02	Plätze im Ausschaffungszentrum	Anzahl	14	14	14	0	0.0%	●	●
03	Auslastung der Bezirksgefängnisse des Kantons Aargau sowie des Ausschaffungszentrums	%	65.3	85.0	66.9	-18.1	-21.3%	○	

03: Insbesondere das Ausschaffungszentrum weist mit 29,3% eine sehr tiefe Auslastung aus für das Jahr 2022.

Ziel 255Z005		Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die optimale Belegung der Justizvollzugsanstalt Lenzburg (JVA) ist gewährleistet.									
01	Plätze in der Strafanstalt	Anzahl	199	199	199	0	0.0%	●	●
02	Plätze im Zentralgefängnis	Anzahl	167	167	167	0	0.0%	●	●
03	Auslastung der Strafanstalt Lenzburg	%	89.1	92.0	90.0	-2.0	-2.2%	○	●
04	Auslastung des Zentralgefängnisses	%	71.3	90.0	79.7	-10.3	-11.4%	○	
05	Anteil Normalvollzug im Zentralgefängnis	%	17.1	15.0	14.7	-0.3	-2.0%	○	●
06	Anteil Untersuchungshaft und Kurzstrafen im Zentralgefängnis	%	82.9	85.0	85.3	0.3	0.4%	○	●

04: Insbesondere die tiefe Anzahl Belegungstage für Kurzvollzüge (in Zusammenhang mit der tieferen Anzahl durch die Vollzugsbehörde angeordneter Freiheitsstrafen bis 1 Jahr, siehe 255Z001) führte zu einer tieferen Auslastung.

Ziel 255Z006		Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die optimale Belegung des Jugendheims Aarburg (JHA) ist gewährleistet.									
01	Plätze im Jugendheim	Anzahl	43	44	44	0	0.0%	●	●
02	Auslastung des Jugendheims	%	83.1	84.0	82.4	-1.6	-1.9%	○	●

Ziel 255Z007		Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die erfolgreiche Resozialisierung wird durch Schul- und Berufsabschlüsse gefördert.									
01	Anteil innert Jahresfrist absolvierter Abschlussprüfungen von Berufsvorbereitungsklasse-Schülern	%	100.0	67.0	86.0	19.0	28.4%	○	●
02	Anteil bestandener Abschlussprüfungen von Berufsvorbereitungsklasse-Schülern	%	100.0	75.0	100.0	25.0	33.3%	○	●
03	Anteil im letzten Ausbildungsjahr absolvierter Berufsabschlussprüfungen von Jugendlichen	%	80.0	50.0	60.0	10.0	20.0%	○	●
04	Anteil bestandener Berufsabschlussprüfungen von Jugendlichen	%	75.0	75.0	100.0	25.0	33.3%	○	●

01: Von sieben Jugendlichen bei denen der Abschluss geplant war, musste einer infolge mangelnder Leistung in eine andere Wohngruppe wechseln und die Schule abbrechen.

02: Alle sechs verbliebenen Schüler haben das Abschlussverfahren erfolgreich gestaltet.

03: Von fünf Jugendlichen im letzten Ausbildungsjahr haben zwei ihre Berufslehre abgebrochen (1x Fortsetzungslehre in einem anderen Heim, 1x Abbruch aufgrund Erreichen der Volljährigkeit bei einer zivilrechtlichen Massnahme).

04: Die drei verbliebenen Berufslernenden haben das Abschlussverfahren bestanden.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	26'652	29'736	29'936	27'915	-2'021	-6.8%
Globalbudget Aufwand	58'713	62'135	62'335	60'566	-1'768	-2.8%
30 Personalaufwand	43'102	45'151	45'151	44'365	-786	-1.7%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'152	16'515	16'715	15'800	-915	-5.5%
34 Finanzaufwand	8	15	15	5	-10	-68.2%
36 Transferaufwand	440	454	454	381	-72	-15.9%
39 Interne Verrechnungen	11	-	-	15	15	∞%
Globalbudget Ertrag	-32'061	-32'399	-32'399	-32'651	-252	0.8%
42 Entgelte	-29'628	-30'421	-30'421	-29'934	487	-1.6%
43 Übrige Erträge	101	-	-	-23	-23	-∞%
44 Finanzertrag	-0	-	-	-0	-0	-∞%
46 Transferertrag	-2'182	-1'978	-1'978	-2'229	-251	12.7%
49 Interne Verrechnungen	-352	-	-	-464	-464	-∞%
LUAE Saldo	26'722	26'068	26'068	32'060	5'992	23.0%
LUAE Aufwand	28'640	27'668	27'668	33'739	6'071	21.9%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	27'579	26'548	26'548	32'684	6'136	23.1%
36 Transferaufwand	1'061	1'120	1'120	1'055	-65	-5.8%
LUAE Ertrag	-1'918	-1'600	-1'600	-1'679	-79	4.9%
42 Entgelte	-1'918	-1'600	-1'600	-1'679	-79	4.9%
Investitionsrechnung Saldo	-	285	1'145	1'069	-76	-6.6%
Investitionsrechnung Aufwand	-	460	1'320	1'069	-251	-19.0%
50 Sachanlagen	-	460	1'320	1'069	-251	-19.0%
Investitionsrechnung Ertrag	-	-175	-175	-	175	-100.0%
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-	-175	-175	-	175	-100.0%

Globalbudget

Es wurde eine Budgetkompensation vom Aufgabenbereich 250 (Strafverfolgung) in den Aufgabenbereich 255 (Straf- und Massnahmenvollzug) über 200'000 Franken im Bereich Sach- und übriger Betriebsaufwand (Globalbudget mit Verpflichtungskredit) vorgenommen.

30 Personalaufwand: Vakante Stellen konnten nur verzögert besetzt werden, was zu tieferem Personalaufwand führte.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Hauptgründe für die Budgetunterschreitung sind geringere Anschaffungen von Geräten und Fahrzeugen aufgrund von Lieferverzögerungen und zeitlichen Verschiebungen, tiefere Aufwände für externe Dienstleistungen, da die als externe Dienstleister budgetierten Berufsschullehrer der internen Berufsschule im Jugendheim aus sozialversicherungsrechtlichen Gründen angestellt werden mussten sowie Minderaufwand für Lebensmittel in den Bezirksgefängnissen aufgrund der tiefer als geplanten Auslastung.

LUAE

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Mehraufwand insbesondere aufgrund höherer Anzahl Vollzugstage in den Massnahmen nach Art. 59 StGB (stationäre therapeutische Massnahmen) und Art. 60 StGB (Suchtbehandlungen).

Investitionsrechnung

Es wurden eine Budgetkompensation vom Aufgabenbereich 200 (Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte) in den Aufgabenbereich 255 (Straf- und Massnahmenvollzug) über 360'000 Franken sowie eine Budgetübertragung Verpflichtungskredite Investitionsrechnung aus dem Budget 2021 über 500'000 Franken im Bereich Sachanlagen vorgenommen.

63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung: Aufrüstung Handydetektionsanlagen in der JVA Lenzburg. Die Anlage im Zentralgefängnis konnte noch nicht in Betrieb genommen werden, daher wurden die budgetierten Investitionsbeiträge des Bundes noch nicht geltend gemacht. Bei der Anlage in der Strafanstalt ist der Projektfortschritt weiter als geplant, wodurch höhere Kosten entstanden sind, welche durch die Budgetverschiebung kompensiert wurden.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Ergebnis Erfolgsrechnung	53'374	55'804	56'004	59'975	3'971	7.1%
- Abschreibungen*	-	-	-	-		
+ Nettoinvestitionen	-	285	1'145	1'069	-76	-6.6%
Finanzierungsrechnung Saldo	53'374	56'089	57'149	61'044	3'895	6.8%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
VDB LUAE Strafvollzug offen und geschlossen						
Saldo	8'776	9'455	9'455	8'271	-1'184	-12.5%
Total Aufwand	8'776	9'455	9'455	8'271	-1'184	-12.5%
Ext. Dienstleistung	274	350	350	226	-124	-35.3%
Externe Strafvollzugskosten	8'177	8'625	8'625	7'685	-940	-10.9%
Ärzt. Leistungen	76	250	250	172	-78	-31.3%
Nebenkosten Strafvollzug	41	30	30	38	8	27.2%
Partei- und Prozesskostenentschädigungen	2	-	-	-		
Amtliche Honorare und unentgeltliche Rec	24	20	20	15	-5	-25.4%
Beiträge an Kantone und Konkordate	181	180	180	135	-45	-24.8%
Total Ertrag	-	-	-	-		
VDB LUAE Massnahmen Vollzug n. Art.59 StGB						
Saldo	15'377	14'473	14'473	19'746	5'273	36.4%
Total Aufwand	15'377	14'473	14'473	19'746	5'273	36.4%
Ext. Dienstleistung	194	500	500	284	-216	-43.2%
Externe Strafvollzugskosten	14'772	13'603	13'603	19'064	5'461	40.1%
Ärzt. Leistungen	278	100	100	238	138	137.8%
Nebenkosten Strafvollzug	81	230	230	127	-103	-44.6%
Amtliche Honorare und unentgeltliche Rec	53	40	40	32	-8	-18.9%
Total Ertrag	-	-	-	-		
VDB LUAE Externe Straf- und Massnahmenvollzugskosten insgesamt						
Saldo	25'842	25'128	25'128	31'140	6'012	23.9%
Total Aufwand	27'760	26'728	26'728	32'819	6'091	22.8%
Weiterer Aufwand	27'760	26'728	26'728	32'819	6'091	22.8%
Total Ertrag	-1'918	-1'600	-1'600	-1'679	-79	4.9%
Weiterer Ertrag	-1'918	-1'600	-1'600	-1'679	-79	4.9%

Dargestellt werden sämtliche Spezialfinanzierungen sowie alle LUAE, deren Aufwand, Ertrag oder Saldo über 5 Mio. Franken betragen.

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	in 1'000 Fr.	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
		2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Total	Saldo	1'015	1'392	2'452	2'332	-120	-4.9%
	Aufwand	1'015	1'567	2'627	2'332	-295	-11.2%
	Ertrag	-	-175	-175	-	175	-100.0%
Globalbudget	Saldo	1'015	1'107	1'307	1'262	-44	-3.4%
	Aufwand	1'015	1'107	1'307	1'262	-44	-3.4%
	Ertrag	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung	Saldo	-	285	1'145	1'069	-76	-6.6%
	Aufwand	-	460	1'320	1'069	-251	-19.0%
	Ertrag	-	-175	-175	-	175	-100.0%

I. Stellenplan

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Stellen total	330.78	344.69	344.69	335.36	-9.33	-2.7%
Ordentliche Stellen	330.78	344.69	344.69	335.36	-9.33	-2.7%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	0	0	0	0	0	0.0%

Die übergangslose Stellenbesetzung mit einer Vorlaufzeit von 3 Monaten (Kündigungsfrist) ist aufgrund des Fachkräftemangels meist nicht mehr möglich. Dies führt regelmässig zu mindestens einmonatigen Vakanzen. Insbesondere der Schichtbetrieb und die unregelmässigen Arbeitszeiten in den Anstalten und Gefängnissen stellen zudem Erschwernisse dar, um gut ausgebildetes Personal zu finden. Ferner ist der Mangel an qualifiziertem Personal im Bereich Sozialpädagogik/Sozialarbeit stark spürbar, so dass über den Jahresverlauf 2022 hinweg in diesem Bereich stets rund zwei Vollzeitstellen unbesetzt waren.

Aufgabenbereich 310: Volksschule

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Die zentrale Aufgabe der Volksschule besteht darin, den Schülerinnen und Schülern kultur- und gegenstandsbezogene Erfahrungen zu ermöglichen und dabei grundlegende fachliche und überfachliche Kompetenzen zu vermitteln; Schülerinnen und Schüler erwerben die Grundlage für eine weiterführende Ausbildung, zu ihrer Integration in die demokratische Gesellschaft und für ihren Berufs- und Lebenserfolg.

Zuständige Kommission

Kommission Bildung, Kultur und Sport

Leistungsgruppen

LG 310.10 Unterricht

LG 310.20 Aufsicht, Führung und Qualität

LG 310.30 Beratung und Unterstützung

Gesamtbeurteilung

Per 1. Januar 2022 wurden die neuen kommunalen Führungsstrukturen umgesetzt. Für die Schulführung vor Ort sind seither der Gemeinderat und weiterhin die Schulleitung verantwortlich.

Im August 2022 sind rund 7'400 Kinder in das erste Kindergartenjahr eingetreten. Circa 7'300 Schülerinnen und Schüler starteten zu diesem Zeitpunkt ins erste Jahr der Primarschule. Demgegenüber gab es im Sommer über 6'500 Abgängerinnen und Abgänger aus der Oberstufe.

2022 zeigte eindrücklich, dass sich gesamtgesellschaftliche Trends unmittelbar auf die Schule übertragen. Die Herausforderungen aufgrund der teilweise verunsichernden politischen und gesellschaftlichen Entwicklungen waren in der Schule und deren Umfeld deutlich spürbar.

Wie bereits die beiden Vorjahre war auch der Jahresbeginn 2022 stark von der Coronavirus-Krise geprägt. Der Unterricht an der Aargauer Volksschule konnte aufrechterhalten werden. Jedoch bedeuteten insbesondere die kurzfristig notwendige Organisation von Stellvertretungen infolge krankheitsbedingter Ausfälle von Lehrpersonen einen erheblichen Mehraufwand für die Schulen.

Ab Ende Februar 2022 waren die Schulen zudem in Zusammenhang mit der Aufnahme und Beschulung von schutzsuchenden Kindern und Jugendlichen aus der Ukraine gefordert. Um den entsprechenden Kindern und Jugendlichen einen Schulbesuch zu ermöglichen, mussten die bestehenden Strukturen ausgebaut und der aktuellen Situation angepasst werden. Zudem mussten die Schulen teilweise weitere Lehrerinnen und Lehrer suchen und anstellen. Betroffene Schulen wurden mit zusätzlichen Ressourcen ausgestattet. Die damit verbundenen Kosten wurden vollumfänglich vom Kanton übernommen. Der Kanton unterstützte Schulen und Gemeinden, die aufgrund einer überproportional hohen Anzahl an schutzbedürftigen Kindern und Jugendlichen separate Lernangebote führen müssen, zudem mit Fachpersonen im Sinne einer "Koordinationsunterstützung vor Ort" sowie durch eine Pauschalbeteiligung an den Infrastrukturkosten.

Auch auf das Schuljahr 2022/23 hin blieb die angespannte Situation auf dem Stellenmarkt Lehrpersonen bestehen, die aufgrund der Schutzsuchenden aus der Ukraine zusätzlich akzentuiert wurde.

Vor dem Hintergrund der strukturellen Lehrpersonenknappheit muss die Attraktivität des Lehrberufs hochgehalten werden, auch damit Lehrpersonen im Beruf verbleiben oder wiedereinsteigen. Dasselbe gilt für Schulleitungen. Mit der Revision des Lohnsystems Lehrpersonen und Schulleitungen Volksschule wurde per 1. Januar 2022 eine neue Methode der Funktionsbewertung und ein zeitgemässes Lohnsystem eingeführt. Im Projekt MAGIS (vgl. 310E021) werden kurz-, mittel- und langfristige Massnahmen ausgearbeitet und umgesetzt, die dazu beitragen, den Personalbedarf an den Schulen zu decken. Das Projekt wurde 2022 reorganisiert und die drei Teilprojekte zu den Schulleitungen, Lehrpersonen und Förderfachpersonen wurden um das Teilprojekt Assistenzen erweitert. Es wurde zudem eine Task Force initiiert mit dem Ziel, gemeinsam abgestimmte und tragfähige Massnahmen zu entwickeln. Seit Schuljahresbeginn 2022/23 sind die ersten Studierenden der Studienvariante Quereinstieg in Schulen tätig. Das berufsintegrierte Studium (Bachelor Plus, Master Plus) startet ab Herbstsemester 2023. Im Winter 2021/22 startete zudem die Evaluation zur Qualitäts- und Professionalitätsentwicklung von Schulleitungen.

In Zusammenhang mit drei überwiesenen parlamentarischen Vorstössen werden Pilotprojekte zur "Deutschförderung vor dem Kindergarten" für Kinder mit unzureichenden Deutschkenntnissen durchgeführt. In ausgewählten Gemeinden werden von 2021 bis 2024 Erkenntnisse gesammelt, die eine Entscheidungsgrundlage zur Erarbeitung einer Gesetzesgrundlage für eine mögliche Einführung einer obligatorischen Deutschförderung vor dem Kindergarten bilden. Im August 2022 (Schuljahr 2022/23) sind die Pilotgemeinden ins zweite Förderjahr gestartet (vgl. 310E020).

Im Hinblick auf die digitale Transformation im Bildungsbereich wurden für die Schulen weitere Prozessabwicklungen zwischen dem Kanton und den Schulen erleichtert. Per Schuljahr 2022/23 wurde das vom Kanton Aargau in Auftrag gegebene rein digitale Lehrmittel "Einblick Aargau" in den Schulen eingeführt. In Zusammenhang mit der Aus- und Weiterbildung von Lehrpersonen wird der Schwerpunkt "Digitaler Wandel" weiter gestärkt. Die Pädagogische Hochschule der Fachhochschule Nordwestschweiz hat mit Beginn des Studienjahrs 2022/23 in allen Studiengängen das Basismodul "Digitale Kompetenzen" eingeführt und es wurden weitere Weiterbildungsangebote in diesem Bereich geschaffen (vgl. 310E022).

Die Schulung von Kindern und Jugendlichen mit Beeinträchtigungen ist Aufgabe der Volksschule, also von Regel- und Sonderschule. Im Projekt Sonderschulung, das unter der Leitung der Abteilung Sonderschulung, Heime und Werkstätten steht, wird unter anderem das Ziel verfolgt, Regelschulen für die Aufnahme von Kindern mit Beeinträchtigungen zu stärken. Folgende Massnahmen unterstützen die Regelschulen dabei: Koordination des Zuweisungsprozesses, Unterstützung der Regelschulen durch behindertenspezifische Beratung, neu auch flächendeckend bei kognitiver Beeinträchtigung und Beginn bei sprachlicher Beeinträchtigung. 2022 wurden zudem Grundlagen für eine verbindliche Regelung von Rückführungsprozessen aus Sonderschulen in die Regelschulen erarbeitet (vgl. 315E006).

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status: ● auf Kurs, ▲ teilweise auf Kurs, ■ nicht auf Kurs

310E020	Deutsch lernen vor dem Kindergarten	●
Zielsetzung	Kinder besitzen beim Eintritt in den Kindergarten ausreichende Deutschkenntnisse.	
2017-2019	Erarbeitung möglicher Umsetzungsvarianten	
2020	Planungsarbeiten für Pilotprojekte	
2021-2024	Pilotprojekte in ausgewählten Gemeinden	
2025	Entscheid Regierungsrat über weiteres Vorgehen	


In Zusammenhang mit der als Postulat überwiesenen Motion der FDP-Fraktion vom 13. September 2016 (16.190), dem Postulat der CVP-Fraktion vom 18. September 2018 (18.190) sowie der als Postulat überwiesenen Motion Rudolf vom 3. März 2020 (20.53) werden die Vorbedingungen und möglichen Konsequenzen einer obligatorischen Deutschförderung vor dem Kindergarten geprüft. Dazu werden seit 2021 Pilotprojekte mit ausgewählten Gemeinden durchgeführt. Der Kanton übernimmt während den Pilotprojekten die Förderkosten bis zu einem festgelegten Maximalbetrag abzüglich allfälliger Elternbeiträge. Die Förderkinder besuchen im Jahr vor Eintritt in den Kindergarten während zwei Halbtagen pro Woche eine Spielgruppe, Kindertagesstätte oder Tagesfamilie. Im August 2022 (Schuljahr 2022/23) sind die Pilotgemeinden in das zweite Förderjahr gestartet.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB geplant Mio. Fr. 3.10

310E021	Sicherstellung des Personalbedarfs für die Aargauer Volksschule	▲
Zielsetzung	Der Bedarf an Lehrpersonen und Schulleitungen an der Aargauer Volksschule ist gedeckt.	
ab 2019	Schaltung Stelleninserate im Inland und deutschsprachigen Ausland	
2019-2021	Analyse der Situation und Erarbeitung von Massnahmen	
2021	Umsetzung Kommunikationsmassnahmen zur Attraktivität des Lehrberufs	
2021	Einführung Studienvariante für Quereinsteigende an der Pädagogischen Hochschule FHNW	
2021	Externe Analyse zur Qualitäts- und Professionalitätsentwicklung von Schulleitungen	
ab 2022	Revidiertes Lohnsystem für Lehrpersonen und Schulleitungen der Volksschule	
2023	Einführung berufsintegrierte Studienvariante in Studiengängen zum Lehrberuf an der Pädagogischen Hochschule FHNW	

Mit der Revision des Lohnsystems Lehrpersonen und Schulleitungen Volksschule wurde per 1. Januar 2022 eine neue Methode der Funktionsbewertung und ein zeitgemässes Lohnsystem eingeführt. Im Projekt MAGIS werden Massnahmen zur Deckung des Personalbedarfs gebündelt und koordiniert. Das Projekt wurde 2022 reorganisiert und die drei Teilprojekte zu den Schulleitungen, Lehrpersonen und Förderfachpersonen wurden um das Teilprojekt Assistenzen erweitert. Im Frühling wurde eine Task Force initiiert, in welcher der Kanton, die schulischen Verbände und seit Sommer 2022 auch der Gemeindeammännerverband und die Pädagogische Hochschule FHNW vertreten sind. Ziel der Task Force ist es, gemeinsam abgestimmte und tragfähige Massnahmen zu entwickeln, umzusetzen und zusammen zu kommunizieren. Für den Bereich Kommunikation wird ein gemeinsamer Auftritt angestrebt, um auf die Berufe in der Schule zu sensibilisieren und deren Attraktivität aufzuzeigen. 2022 waren die kantonalen Veranstaltungen für die Schulleitungen dem Thema "Schule als guter Arbeitsort" gewidmet. Im Winter 2021/22 startete die Evaluation zur Qualitäts- und Professionalitätsentwicklung von Schulleitungen. Deren Ergebnisse bilden die Grundlage für Massnahmen zur Stärkung und Attraktivitätssteigerung der Schulleitungsfunktion in der Volksschule. Seit Schuljahresbeginn 2022/23 sind die ersten Studierenden der Studienvariante Quereinstieg (EDK-anerkannt) in Schulen des Bildungsraums Nordwestschweiz tätig. Die ersten dafür weitergebildeten Lehrpersonen als Mentorinnen und Mentoren "Begleiteter Berufseinstieg" für Studierende im begleiteten Berufseinstieg sind seit Sommer 2022 im Einsatz. Zudem wird die Einführung des berufsintegrierten Studiums (Bachelor Plus, Master Plus) ab Herbstsemester 2023 vorbereitet.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat Mio. Fr. 1.80

310E022	Möglichkeiten der Digitalisierung im Bildungsbereich nutzen (Leuchtturmprojekt SmartAargau)	
Zielsetzung	Der Kanton unterstützt die Schulen und Gemeinden bei der Förderung der Digitalisierung im Bildungsbereich. Grundlagen und Handlungsfelder	
ab 2020	Ausbau des kantonsinternen Wissens im Bereich Digitalisierung im Bildungsbereich	
2021	Erarbeitung Grundlagen und Massnahmen für die Volksschule und die Mittelschulen	
ab 2021	Erwerb digitaler Kompetenzen in der Aus- und Weiterbildung der Lehrpersonen stärken	
ab 2021	Digitale Instrumente für Prozesse in der Schule und zwischen den Schulen und dem Kanton einsetzen	
ab 2021	Evaluation von Lehrmitteln hinsichtlich der Digitalisierung überprüfen und anpassen	
ab 2021	Schulen beim Einsatz neuer Tools und beim Umgang mit Daten unterstützen Zugang zu Edulog und Schuladministrationslösung	
ab 2020	Prüfung eines Beitritts der Aargauer Schulen zu Edulog	
2021-2022	Initialisierungsprojekt Schuladministrationslösung Aargau zur Prüfung einer kantonalen Schuladministrationslösung für die Volksschule	
ab SJ 2021/22	Beitritt zu Edulog ermöglichen für jene Schulen, die über die notwendigen Voraussetzungen verfügen	
2022	Entscheid zu Projektauftrag für kantonale Schuladministrationslösung für die Volksschule und zu Vorgehen betreffend kantonale Bildungsidentität	

Grundlagen und Handlungsfelder: Der interne Aufbau von Wissen rund um die digitale Transformation wurde weiter vorangetrieben und es wurde ein "Netzwerk digital" aufgebaut. Für die Erfüllung der durch die Überweisung verbundenen Aufträge der Motion der FDP-Fraktion vom 12. Mai 2020 (20.96) sowie des Postulats Burger vom 12. Mai 2020 (20.102) wurde ein abteilungsübergreifendes Projektteam gebildet, das Rahmenbedingungen und Massnahmen erarbeitet. In Zusammenhang mit der Stärkung des Erwerbs digitaler Kompetenzen in der Aus- und Weiterbildung der Lehrpersonen startete mit Beginn des Studienjahrs 2022/23 an der Pädagogischen Hochschule FHNW in allen Studiengängen das Basismodul "Digitale Kompetenzen", womit die digitalen Grundkompetenzen der angehenden Lehrpersonen gestärkt werden. 2022 wurde zudem der CAS PICTS (Pädagogischer ICT-Support) der Pädagogischen Hochschule FHNW modularisiert, um einen niederschwelligeren Zugang zu ermöglichen. Der CAS "Digitale Transformation in der Schule" befähigt dazu, den digitalen Wandel an der Schule verstehen, initiieren und begleiten zu können. Betreffend digitale Instrumente für Prozesse in der Schule und zwischen Schulen und Kanton wurde im Herbst 2022 in ALSA (Administration Lehrpersonen Schule Aargau) unter anderem der Prozess der Bewilligung von Weiterbildungen sowie der Prozess für das Gesuch von Kursgeldern eingebunden. Ebenfalls wurde im Herbst 2022 das neue Auftragsverwaltungssystem des Schulpsychologischen Diensts eingeführt. Dieses ermöglicht eine effiziente und papierfreie Dokumentation und Aktenführung und sieht Kollaborationsmöglichkeiten mit Schulen vor. An den Mittelschulen wurde das Lernfördersystem "Lernnavi" zur Förderung der basalen fachlichen Studierkompetenzen in Deutsch und Mathematik eingeführt. Zudem steht ihnen in den Sprachfächern und den schreibintensiven Fächern neu eine einheitliche digitale Prüfungsplattform zur Verfügung. In Zusammenhang mit Lehrmitteln konnte auf das Schuljahr 2022/23 das vom Kanton Aargau in Auftrag gegebene rein digitale Lehrmittel "Einblick Aargau" (Lehrmittel für das Fach Natur, Mensch, Gesellschaft) in den Schulen eingeführt werden. Während der Bearbeitung dieses Prozesses wurden wichtige Erkenntnisse für die Umsetzung von Unterricht mit digitalen Lehrmitteln respektive Gütekriterien für digitale Lehrmittel gewonnen, welche in zukünftige Evaluationsprozesse einfließen. Laufend findet zudem ein interkantonaler Austausch zu digitaler Lehrmittelentwicklung und weiteren Auswirkungen der Digitalisierung statt, beispielsweise zum Thema Datennutzung.

Zugang zu Edulog und Schuladministrationslösung: Mit dem Ziel, dass digitale Instrumente für Prozesse in der Schule und zwischen den Schulen und dem Kanton eingesetzt werden sollen, wurden in den letzten Jahren zwei Initialisierungsprojekte zu Bildungsidentität und Schuladministrationslösungen durchgeführt: Im Initialisierungsprojekt "Bildungsidentität Aargau (BIDA)" wurde geprüft, wie Aargauer Schulen Edulog (der Föderation der Identitätsdienste im Bildungsraum Schweiz) beitreten können. Im anschliessenden Initialisierungsprojekt "Schuladministrationslösung Aargau (SALA)" wurden die Voraussetzungen und Bedingungen für eine kantonale Schuladministrationslösung geprüft. Die Erkenntnisse aus den beiden Initialisierungsprojekten werden im Projekt "Koneksa" zusammengeführt, das die Zusammenarbeit und den Datenaustausch zwischen den Schulen und mit dem Kanton mit Hilfe von Datenaustauschstandards und Schnittstellen vereinfachen und eine sichere und einfach nutzbare Bildungsidentität für alle Schülerinnen und Schüler etablieren will. Das Projekt startet 2023.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat	Mio. Fr.	0.52
---	----------	------

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar
 Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht
 Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch

Ziel 310Z001	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die finanziellen Mittel für die Volksschule sind hinsichtlich ihrer Zielsetzung optimal eingesetzt.								●	
Lernende und Abteilungen									
01	Lernende der Volksschule (exkl. Sonderschule)	Anzahl	78'347	81'724	80'032	-1'692	-2.1%	○	
02	Abteilungen der Volksschule (exkl. Sonderschule)	Anzahl	4'160	4'347	4'235	-112	-2.6%	◐	●
03	Lernende pro Abteilung (Abteilungsgrösse)	Anzahl	18.8	18.8	18.9	0.1	0.5%	◐	●
Studentafel									
04	Wochenlektionen für Lernende während der Primarschulzeit	Anzahl	162	162	162	0	0.0%	●	●
05	Wochenlektionen für Lernende während der Realschulzeit	Anzahl	97	97	97	0	0.0%	●	●
06	Wochenlektionen für Lernende während der Sekundarschulzeit	Anzahl	98	98	98	0	0.0%	●	●
07	Wochenlektionen für Lernende während der Bezirksschulzeit	Anzahl	99	99	99	0	0.0%	●	●
Lektionenverpflichtung									
08	Normalpensum Lehrperson Volksschule	Anzahl	28	28	28	0	0.0%	●	●
Ressourcen-Pauschale pro Komponente									
21	Gesprochene Vollzeitäquivalente für Standardkomponente (SK)	Anzahl	5'810	6'137	5'937	-200	-3.3%	●	●
22	Gesprochene Vollzeitäquivalente für Zusatzkomponente 1 (ZK 1)	Anzahl	413	418	405	-13	-3.1%	●	●
23	Gesprochene Vollzeitäquivalente für Zusatzkomponente 2 (ZK 2)	Anzahl	51	52	48	-4	-7.7%	●	●
Vollzeitäquivalente und finanzielle Ressourcen									
10	Vollzeitäquivalente (Vollzeitpensen der Lehrkräfte) der Volksschule (sämtliche Angebote)	Anzahl	6'403	6'805	6'558	-247	-3.6%	◐	●
19	Lohnkosten für Lehrpersonen der Volksschule (sämtliche Angebote)	1000 Fr.	865'402	979'117	912'360	-66'757	-6.8%	◐	●
13	Lohnkosten pro Lernende/-n der Volksschule (sämtliche Angebote)	Fr.	11'046	11'981	11'400	-581	-4.8%	◐	●
14	Vollzeitäquivalente für Schulleitungen	Anzahl	270	285	285	0	0.0%	●	●
18	Lohnkosten für Schulleitungen	1000 Fr.	46'394	53'935	53'231	-704	-1.3%	◐	●
20	Beitrag der Gemeinden an die Lohnkosten der Volksschule	1000 Fr.	297'088	321'927	310'372	-11'556	-3.6%	●	●

01/02: Die Ist-Werte der Indikatoren 01 und 02 setzen sich aus den per 15. September statistisch erhobenen Werten der betroffenen Schuljahre zusammen. Sie werden anteilmässig auf das Kalenderjahr umgerechnet. Im Rahmen des Nachtragskredits Massnahmen für die Schutzsuchenden aus der Ukraine (folgend Nachtragskredit Ukraine) wurde der Budgetwert des Indikators 01 von 79'624 um 2'100 auf 81'724 und derjenige des Indikators 02 von 4'231 um 116 auf 4'347 erhöht. Der Jahresberichtswert ohne Massnahmen für die schutzsuchenden Kinder und Jugendlichen aus der Ukraine beträgt für den Indikator 01 79'619 und für den Indikator 02 4'230. Per Stichtag 15. September 2022 sind 990 ukrainische Schülerinnen und Schüler sowie 11 zusätzliche Abteilungen gemeldet worden.

21: Im Rahmen des Nachtragskredits Ukraine wurde der Budgetwert von 5'891 um 246 auf 6'137 erhöht. Der Jahresberichtswert ohne Massnahmen für schutzsuchende Kinder und Jugendliche aus der Ukraine beträgt 5'890. Somit beträgt der Jahresberichtswert nur für die Massnahmen für schutzsuchende Kinder und Jugendliche aus der Ukraine 47.

22: Im Rahmen des Nachtragskredits Ukraine wurde der Budgetwert von 401 um 17 auf 418 erhöht. Der Jahresberichtswert ohne Massnahmen für schutzsuchende Kinder und Jugendliche aus der Ukraine beträgt 402. Somit beträgt der Jahresberichtswert nur für die Massnahmen für schutzsuchende Kinder und Jugendliche aus der Ukraine 3.

23: Im Rahmen des Nachtragskredits Ukraine wurde der Budgetwert von 50 um 2 auf 52 erhöht. Der Jahresberichtswert ohne Massnahmen für schutzsuchende Kinder und Jugendliche aus der Ukraine beträgt ebenfalls 48.

10/19: Im Rahmen des Nachtragskredits Ukraine wurde der Budgetwert des Indikators 10 von 6'540 um 265 auf 6'805 erhöht, derjenige des Indikators 19 von 940'117 um 39'000 auf 979'117. Der Jahresberichtswert ohne Massnahmen für schutzsuchende Kinder und Jugendliche aus der Ukraine beträgt für Indikator 10 rund 6'508, wenn davon ausgegangen wird, dass die 50 Vollzeitäquivalente, die für die Massnahmen für schutzsuchende Kinder und Jugendliche aus der Ukraine zusätzlich gesprochen wurden (vgl. I21 bis I23), auch effektiv eingesetzt worden sind. Diese zusätzlich gesprochenen 50 Vollzeitäquivalente entsprechen ungefähr 7 Millionen Franken. Folglich würde der Jahresberichtswert ohne Massnahmen für schutzsuchende Kinder und Jugendliche aus der Ukraine für den Indikator 19 905'360 betragen (Wert I19 minus 7 Millionen Franken). Die tiefere Anzahl Vollzeitäquivalente und die damit einhergehenden tieferen Lohnkosten von rund 32 Millionen Franken (Erhöhung des Werts I19 für Massnahmen für schutzsuchende Kinder und Jugendliche um 39 Mio. Fr. minus 7 Mio. Fr.) ergeben sich daraus, dass die Anzahl schutzsuchender Kinder und Jugendlichen aus der Ukraine tiefer ausgefallen ist als budgetiert und somit weniger Ressourcen für die Beschulung benötigt und zugeteilt wurden. Weitere Minderaufwände von rund 35 Millionen Franken begründen sich mit rund 20 Millionen Franken tieferen

Durchschnittskosten pro Vollzeitäquivalent als ursprünglich budgetiert. Diese fielen tiefer aus unter anderem aufgrund des leicht höher ausfallenden Rotationseffektes (rund 5,2 Mio. Fr.), aufgrund von Unterschreitungen beim 2022 eingeführten Lohnsystem Lehrpersonen und Schulleitungen Volksschule (Planungsabweichungen von rund 3 Mio. Fr., 3 Mio. Fr. tiefere Besitzstandsansprüche als budgetiert sowie Einmaleffekt (Auszahlung Anteil unterrichtsfreie Zeit per Ende 2021) aus der Überführung von rund 5 Mio. Fr.). Zudem ergeben sich Budgetunterschreitungen aufgrund von nicht eingesetzten Ressourcen der Schulen aus dem Schuljahr 2021/22: An einzelnen Schulen wurde die maximale Übertragsmenge (max. 5%, § 17 Ressourcenverordnung) Ende Schuljahr 2021/22 überschritten, so dass nicht alle unverbrauchten Ressourcen ins Schuljahr 2022/23 übertragen werden konnten und somit verfallen sind (4,1 Mio. Fr.). Diese Effizienzgewinne in Zusammenhang mit der neuen Ressourcierung der Volksschule wurden erst ab Schuljahr 2023/24 erwartet und ab dann bei der Budgetierung berücksichtigt. Anhand der Angaben zu den zugeteilten und aktuell eingesetzten Ressourcen des Schuljahrs 2022/23 wurde anteilmässig für die im Kalenderjahr 2022 noch nicht verwendeten Ressourcen die Rücklage um 5,6 Millionen Franken geäufnet (vgl. Abschnitt D; Kontogruppe "Ausserordentlicher Aufwand").

13: Im Rahmen des Nachtragskredits Ukraine wurde der Budgetwert von 11'807 um 174 auf 11'981 erhöht.

20: Aufgrund der tieferen Lohnkosten für Lehrpersonen fallen auch die Beiträge der Gemeinden am pauschalen Personalaufwand geringer aus. Bis Ende Schuljahr 2022/23 übernimmt der Kanton 100 Prozent der Lohnkosten für Lehrpersonen in Zusammenhang mit der Beschulung der schutzsuchenden Kinder und Jugendlichen aus der Ukraine.

Ziel 310Z002	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Schülerinnen und Schüler durchlaufen die Volksschule erfolgreich und finden direkt eine Anschlusslösung.								●
01 Anteil Lernende mit regulärem Alter bei Schulaustritt	%	68	70	70	0	0.0%	●	●
04 Jugendliche treten nach der Volksschule direkt in eine weiterführende Ausbildung oder Mittelschule ein	%	84	85	84	-1	-1.2%	●	●

Ziel 310Z004	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die Volksschule Aargau bietet im interkantonalen Vergleich konkurrenzfähige Löhne.								▲
07 Lohn im elften Dienstjahr Kindergarten (Klassenlehrperson)	Fr.	-	100'036	100'036	0	0.0%	●	●
02 Lohnvergleich Kindergarten mit den Referenzkantonen (Basis Mittelwert 100%)	%	99.1	102.0	99.6	-2.4	-2.4%	●	▲
08 Lohn im elften Dienstjahr Primarschule (Klassenlehrperson)	Fr.	-	104'262	104'262	0	0.0%	●	●
04 Lohnvergleich Primarschule mit den Referenzkantonen (Basis Mittelwert 100%)	%	95.7	100.0	99.2	-0.8	-0.8%	●	●
09 Lohn im elften Dienstjahr Sekundarstufe (Klassenlehrperson)	Fr.	-	113'258	113'258	0	0.0%	●	●
06 Lohnvergleich Sekundarstufe mit den Referenzkantonen (Basis Mittelwert 100%)	%	95.1	99.0	95.6	-3.4	-3.4%	●	▲

Der Status des Ziels basiert auf den Indikatoren 02, 04 und 06. Per 1. Januar 2022 wurde das Lohnsystem Lehrpersonen und Schulleitungen Volksschule angepasst.

02/04/06: Im Vergleich mit den Referenzkantonen (Basel-Landschaft, Basel-Stadt, Bern, Luzern, Solothurn, Zug, Zürich) erreichen die Löhne am Kindergarten und an der Primarschule das Ziel der Konkurrenzfähigkeit; sie liegen jedoch unter dem Budgetwert. Die Löhne auf der Oberstufe liegen unter dem Budgetwert und erreichen das Ziel der Konkurrenzfähigkeit im Vergleich zu den Referenzkantonen nicht.

Ziel 310Z005	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die Arbeitszufriedenheit des Schulpersonals ist gross.								▲
01 Quote der mit der Arbeit zufriedenen Lehrpersonen Volksschule	%	88	86	82	-4	-4.7%	●	●
02 Quote der mit der Arbeit zufriedenen Schulleitungen	%	54	80	49	-31	-38.8%	●	■

Der Zufriedenheitswert wird im Rahmen der kantonalen Qualitätskontrolle erhoben (vgl. 310Z022). Den Lehrpersonen und den Schulleitungen wird die identische Frage nach dem Verhältnis von Arbeitszufriedenheit und Arbeitsbelastung gestellt. 2022 umfasste die Stichprobe 1'554 Lehrpersonen und 73 Schulleiterinnen und Schulleiter der 37 überprüften Schulen.

02: Aufgrund der Erhöhung der Schulleitungspensen per Schuljahr 2021/22 und der Umsetzung Revision Lohnsystem für Lehrpersonen und Schulleitungen Volksschule per 1. Januar 2022 wurde ein Anstieg der Zufriedenheit auf 80 Prozent angenommen. Die Zufriedenheit der Schulleitungen liegt deutlich unter dem Budgetwert und erneut unter dem Wert der Vorjahre. Die Arbeitsbelastung der Schulleitungen war 2022 wiederum sehr hoch: Per 1. Januar 2022 wurden die neuen Führungsstrukturen umgesetzt sowie das neue Lohnsystem Lehrpersonen und Schulleitungen Volksschule eingeführt. Damit verbunden waren Organisations- und Überführungsarbeiten. Der Jahresbeginn war weiterhin stark von der Coronavirus-Krise geprägt. Oft waren kurzfristig Stellvertretungen infolge krankheitsbedingter Ausfälle von Lehrpersonen zu suchen. Ab Ende Februar waren die Schulleitungen zudem mit der Aufnahme und Beschulung von schutzsuchenden Kindern und Jugendlichen aus der Ukraine stark gefordert. Die angespannte Lage im Stellenmarkt Lehr- und Fachpersonen stellte weiterhin eine Herausforderung bei der Besetzung von Stellen dar und wurde mit der Beschulung von schutzsuchenden Kindern und Jugendlichen nochmals akzentuiert.

Ziel 310Z008	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Eine altersgemässe individuelle Entwicklung und die Förderung der psychischen Gesundheit der Schülerinnen und Schüler werden durch sinnvolle Problemlösungsvorschläge unterstützt.									
01	Neuaufträge des Schulpsychologischen Dienstes	Anzahl	3'840	4'025	3'898	-127	-3.2%		
06	Fälle in Bearbeitung im Schulpsychologischen Dienst	Anzahl	6'857	7'150	4'339	-2'811	-39.3%		
12	Fälle in Bearbeitung im Schulpsychologischen Dienst pro 100 Volksschüler/-innen	Anzahl	8.5	8.5	5.3	-3.2	-38.0%		
07	Langzeitfälle in Bearbeitung beim Schulpsychologischen Dienst	Anzahl	3'629	3'750	2'263	-1'487	-39.7%		
08	Anteil der Eltern und Lehrpersonen, welche die Unterstützung des Schulpsychologischen Dienstes als positiv erfahren haben (Zufriedenheitsstufe 3 und 4)	%	94	95	94	-1	-1.1%		

Im Herbst 2022 wurde das neue Auftragsverwaltungssystem des Schulpsychologischen Dienstes eingeführt. Die bestehenden Daten wurden migriert. Mit dem neuen Auftragsverwaltungssystem änderte sich teilweise die Definition bei der Datenerfassung sowie die Datenverwaltung. Dies wirkt sich stark auf die Werte der Indikatoren 06, 12 und 07 aus.

01: Im Rahmen des Nachtragskredits Ukraine wurde der Budgetwert von 3'925 um 100 auf 4'025 erhöht. Der Jahresberichtswert ohne Massnahmen für die schutzsuchenden Kinder und Jugendlichen aus der Ukraine beträgt 3'856. Der Indikator wird ab 2023 differenzierter dargestellt und in den Indikator 13 "Aufträge pro Jahr für einzelfallorientierte Dienstleistungen" und den Indikator 14 "Aufträge pro Jahr für Beratung und Unterstützung der Schulen/Institutionen" unterteilt. Indikator 01 wird abgeschlossen.

06/12 Mit der Einführung des neuen Auftragsverwaltungssystems für den Schulpsychologischen Dienst wurden sämtliche Fälle in die neue Applikation überführt. Fälle werden mit der damit verbundenen Systemunterstützung in der Regel früher als bisher abgeschlossen. Dadurch hat sich die Anzahl Fälle in Bearbeitung stark verringert. Im Rahmen des Nachtragskredits Ukraine wurde der Budgetwert beim Indikator 06 von 7'100 um 50 auf 7'150 erhöht und beim Indikator 12 von 8,7 um 0,2 auf 8,5 verringert. Der Jahresberichtswert ohne Massnahmen für schutzsuchende Kinder und Jugendliche aus der Ukraine beträgt für Indikator 06 4'297 und für Indikator 12 ebenfalls 5,3.

07: Mit dem neuen Auftragsverwaltungssystem wurden Langzeitfälle anders definiert: Damit werden Schülerinnen und Schüler mit einer Behinderung, die eine Sonderschule besuchen, erfasst. Ebenfalls darin enthalten sind einzelne Schülerinnen und Schüler, die die Regelschule besuchen und langfristig vom Schulpsychologischen Dienst begleitet werden. Kinder und Jugendliche mit einer Behinderung, die die Regelschule besuchen, sind darin nicht mehr enthalten. Grund ist, dass mit der Einführung der neuen Ressourcensteuerung bei Verdacht auf Behinderung keine Langzeiterfassung mehr erfolgt. Damit erübrigt sich für den Schulpsychologischen Dienst auch ein automatisches Case Management mit einem Überprüfungszeitpunkt. Aufgrund dieser Änderung fällt der Wert der Langzeitfälle viel tiefer aus.

Ziel 310Z009	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Der Kanton unterstützt die ausserschulische Kinder- und Jugendförderung.									
02	Gemeinden/Kirchgemeinden, die finanziell unterstützt werden	Anzahl	39	50	34	-16	-32.0%		
08	Beiträge an die Gemeinden/Kirchgemeinden für Auf- und Ausbau der ausserschulischen Kinder- und Jugendarbeit	Fr.	327'166	500'000	299'754	-200'246	-40.0%		

Die Anzahl der Gemeinden, die vom Kanton finanziell unterstützt werden, hängt von der Anzahl und Grösse der eingegangenen Anträge ab und ist somit schwierig vorherzusagen. Bei regionalen Projekten werden alle beteiligten Gemeinden ausgewiesen.

Ziel 310Z022	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die Schulen erfüllen die elementaren Qualitätsansprüche.									
01	Kontrollierte Schulen	Anzahl	41	41	37	-4	-9.8%		
02	Quote der Schulen ohne negative Auffälligkeiten	%	73	67	62	-5	-7.5%		
03	Quote der Schulen mit vertiefter Prüfung ohne Handlungsbedarf	%	15	25	11	-14	-56.0%		
04	Quote der Schulen mit vertiefter Prüfung mit Handlungsbedarf	%	12	8	27	19	237.5%		

03/04 Insgesamt wurden 14 Schulen vertieft überprüft. Bei vier Schulen ergab die vertiefte Prüfung keinen Handlungsbedarf, bei zehn Schulen ergab die vertiefte Prüfung einen Handlungsbedarf. Aufgrund der kleinen Fallzahl wirken sich bei den Verfahrensschritten Abweichungen der Anzahl Schulen prozentual stark aus.

Ziel 310Z023	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Ressourcen der Zusatzkomponente 1 (ZK 1) führen zu Schulerfolg, unabhängig von sprachlichen und sozialen Faktoren.								
01	Differenz im Fachergebnis beim Check P3 in Deutsch zwischen den Lernenden mit Deutsch als Erstsprache und jenen mit Deutsch als Zweitsprache	Punkte	73	70	75	5	7.1%	
02	Differenz im Fachergebnis beim Check P3 in Mathematik zwischen den Lernenden mit Deutsch als Erstsprache und jenen mit Deutsch als Zweitsprache	Punkte	42	40	43	3	7.5%	
03	Fachergebnis Deutsch im Check S3 der Lernenden der SeReal in Schulen mit wenig ZK 1	Punkte	788	780	800	20	2.6%	
04	Fachergebnis Deutsch im Check S3 der Lernenden der SeReal in Schulen mit viel ZK 1	Punkte	769	780	772	-8	-1.0%	
05	Fachergebnis Mathematik im Check S3 der Lernenden der SeReal in Schulen mit wenig ZK 1	Punkte	795	780	798	18	2.3%	
06	Fachergebnis Mathematik im Check S3 der Lernenden der SeReal in Schulen mit viel ZK 1	Punkte	771	780	776	-4	-0.5%	

03/04 Der durchschnittliche Ergebniswert der Lernenden der dritten Klassen der Real- und Sekundarklassen von Schulen mit wenig Ressourcen der Zusatzkomponente 1 im Vergleich mit demjenigen von Schulen mit viel Ressourcen der Zusatzkomponente 1 unterscheidet sich um 28 Punkte. Das entspricht einem geringen Unterschied. Die beiden Gruppen erzielen fast vergleichbare Ergebnisse.

05/06 Der durchschnittliche Ergebniswert der Lernenden der dritten Klassen der Real- und Sekundarklassen von Schulen mit wenig Ressourcen der Zusatzkomponente 1 im Vergleich mit demjenigen von Schulen mit viel Ressourcen der Zusatzkomponente 1 beträgt 22 Punkte. Es handelt sich um einen geringen Unterschied der Durchschnittsergebnisse, die Leistungen der beiden Gruppen sind fast gleich.

D. Finanzielle Steuergrößen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	643'460	690'232	732'132	676'286	-55'846	-7.6%
Globalbudget Aufwand	958'536	1'030'542	1'072'442	1'005'102	-67'340	-6.3%
30 Personalaufwand	937'217	1'020'385	1'060'385	990'234	-70'151	-6.6%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'068	3'257	3'257	2'589	-668	-20.5%
34 Finanzaufwand	0	-	-	0	0	∞%
36 Transferaufwand	6'891	6'851	8'751	6'663	-2'088	-23.9%
38 Ausserordentlicher Aufwand	12'309	-	-	5'565	5'565	∞%
39 Interne Verrechnungen	50	49	49	51	2	4.4%
Globalbudget Ertrag	-315'075	-340'310	-340'310	-328'816	11'494	-3.4%
42 Entgelte	-5'249	-5'281	-5'281	-5'614	-333	6.3%
46 Transferertrag	-309'826	-335'029	-335'029	-323'202	11'827	-3.5%
LUAE Saldo	-162	-288	-288	6'137	6'425	-2'234.0%
LUAE Aufwand	6'104	6'252	6'252	13'828	7'576	121.2%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	59	252	252	229	-24	-9.4%
36 Transferaufwand	-	-	-	6'550	6'550	∞%
37 Durchlaufende Beiträge	6'045	6'000	6'000	7'049	1'049	17.5%
LUAE Ertrag	-6'266	-6'540	-6'540	-7'691	-1'151	17.6%
46 Transferertrag	-221	-540	-540	-641	-101	18.8%
47 Durchlaufende Beiträge	-6'045	-6'000	-6'000	-7'049	-1'049	17.5%
Investitionsrechnung Saldo	506	700	7'340	7'018	-322	-4.4%
Investitionsrechnung Aufwand	506	700	7'340	7'018	-322	-4.4%
50 Sachanlagen	506	700	790	468	-322	-40.8%
56 Eigene Investitionsbeiträge	-	-	6'550	6'550	-0	-0.0%
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Für die Massnahmen für schutzsuchende Kinder und Jugendliche aus der Ukraine hat der Grosse Rat einen Nachtragskredit Ukraine von 41,9 Millionen Franken beschlossen. Die zusätzlichen Budgetmittel wurden in den Kontogruppen 30 Personalaufwand (40 Mio. Fr., davon 39 Mio. Fr. für Personalaufwand Lehrpersonen und 1 Mio. Fr. für Personalaufwand Verwaltung) und 36 Transferaufwand (1,9 Mio. Fr.) eingestellt. Für Massnahmen für schutzsuchende Kinder und Jugendliche aus der Ukraine wurden schätzungsweise 7,13 Millionen Franken für den Personalaufwand Lehrpersonen und Verwaltung aufgewendet. Entsprechend wurde der Nachtragskredit Ukraine um 34,77 Millionen Franken unterschritten. Die restliche Budgetunterschreitung beim Personalaufwand von 37,3 Millionen Franken begründet sich hauptsächlich beim Personalaufwand Lehrpersonen mit rund 20 Millionen Franken tieferen Durchschnittskosten pro Vollzeitäquivalent als ursprünglich budgetiert. Diese fielen tiefer aus unter anderem aufgrund des leicht höher ausfallenden Rotationseffektes (rund 5,2 Mio. Fr.), aufgrund von Unterschreitungen beim 2022 eingeführten Lohnsystem Lehrpersonen und Schulleitungen Volksschule (Planungsabweichungen von rund 3 Mio. Fr., 3 Mio. Fr. tiefere Besitzstandsansprüche als budgetiert sowie Einmaleffekt (Auszahlung Anteil unterrichtsfreie Zeit per Ende 2021) aus der Überführung von rund 5 Mio. Fr.). Zudem ergeben sich Budgetunterschreitungen aufgrund von nicht eingesetzten Ressourcen der Schulen aus dem Schuljahr 2021/22: An einzelnen Schulen wurde die maximale Übertragsmenge (max. 5%, § 17 Ressourcenverordnung) Ende Schuljahr 2021/22 überschritten, so dass nicht alle unverbrauchten Ressourcen ins Schuljahr 2022/23 übertragen werden konnten und somit verfallen sind (4,1 Mio. Fr.). Diese Effizienzgewinne in Zusammenhang mit der neuen Ressourcierung der Volksschule wurden erst ab Schuljahr 2023/24 erwartet und ab dann bei der Budgetierung berücksichtigt. Anhand der Angaben zu den zugeteilten und aktuell eingesetzten Ressourcen des Schuljahrs 2022/23 wurde anteilmässig für die im Kalenderjahr 2022 noch nicht verwendeten Ressourcen die Rücklage um 5,6 Millionen Franken geäuft (vgl. Kontogruppe 38 Ausserordentlicher Aufwand).

Der tiefere Sach- und Betriebsaufwand begründet sich hauptsächlich in Minderaufwendungen bei Leistungsaufträgen (u.a. im Zusammenhang mit Ausgaben für kinder- und jugendpsychiatrische Dienstleistungen) beziehungsweise für externe Expertisen und Fachstudien in Projekten (u.a. Möglichkeiten der Digitalisierung im Bildungsbereich nutzen, vgl. 310E022).

Die Budgetunterschreitung beim Transferaufwand ergibt sich daraus, dass das Budget von 1,9 Millionen Franken für Infrastruktur für Massnahmen für die schutzsuchenden Kinder und Jugendlichen aus der Ukraine nicht beansprucht wurde. Weiter sind die Beiträge an Gemeinden und Kirchgemeinden im Zusammenhang mit der Kinder- und Jugendförderung geringer ausgefallen als budgetiert (vgl. 310Z009-I08).

Die Entgelte resultieren aus der Überschreitung von Schulen bezüglich ihrer zugeteilten und bewilligten Ressourcen. Diese werden zu Lasten der Schulträger verrechnet.

Der tiefere Transferertrag begründet sich in tieferen Beiträgen der Gemeinden am pauschalen Personalaufwand Lehrpersonen.

LUAE

Die Abschreibungen Verwaltungsvermögen resultieren aus den effektiven Investitionen für die Weiterentwicklung des Schulportals, dem Projekt Umsetzung Revision Lohnsystem Lehrpersonen und Schulleitungen (ARCUS) sowie dem Projekt zur Erneuerung des Auftragsverwaltungssystems des Schulpsychologischen Dienstes.

Der Transferaufwand begründet sich mit der Sofortabschreibung für den Schulbau in Baden (vgl. 56 Eigene Investitionsbeiträge).

Die Abweichung beim Transferertrag begründet sich in der CO2-Rückvergütung, welche aufgrund des höheren Rückverteilungsfaktors höher ausgefallen ist als budgetiert.

Investitionsrechnung

Bei den Sachanlagen wurde eine Budgetübertragung aus dem Vorjahr von 89'900 Franken für den Verpflichtungskredit Projekt Umsetzung Revision Lohnsystem Lehrpersonen und Schulleitungen (ARCUS) gemäss § 15 Abs. 1 des Gesetzes über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen (GAF) vorgenommen. 2022 fielen in diesem Projekt die letzten Aufwände an. Der Minderaufwand bei den Sachanlagen steht vorwiegend in Zusammenhang mit dem Projekt zur Erneuerung des Auftragsverwaltungssystems des Schulpsychologischen Dienstes.

Bei den eigenen Investitionsbeiträgen wurde eine Budgetübertragung aus dem Vorjahr von 6'550'200 Franken für die Auszahlung Schulbau in Baden gemäss § 15 Abs. 1 des Gesetzes über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen (GAF) vorgenommen.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	643'299	689'945	731'845	682'424	-49'421	-6.8%
- Abschreibungen*	59	252	252	6'779	6'526	2'585.7%
+ Nettoinvestitionen	506	700	7'340	7'018	-322	-4.4%
Finanzierungsrechnung Saldo	643'746	690'392	738'933	682'663	-56'270	-7.6%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Weiterverrechenbare Personalkosten						
Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
Total Aufwand	6'045	6'000	6'000	7'049	1'049	17.5%
Gemeinden	6'045	6'000	6'000	7'049	1'049	17.5%
Total Ertrag	-6'045	-6'000	-6'000	-7'049	-1'049	17.5%
Durchlaufende Beiträge von Gemeinden	-6'045	-6'000	-6'000	-7'049	-1'049	17.5%

Dargestellt werden sämtliche Spezialfinanzierungen sowie alle LUAE, deren Aufwand, Ertrag oder Saldo über 5 Mio. Franken betragen.

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite		JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
	in 1'000 Fr.						
Total	Saldo	4'551	4'980	7'970	4'336	-3'634	-45.6%
	Aufwand	6'289	6'830	9'820	5'887	-3'934	-40.1%
	Ertrag	-1'737	-1'850	-1'850	-1'551	299	-16.2%
Globalbudget	Saldo	4'046	4'280	7'180	3'868	-3'312	-46.1%
	Aufwand	5'783	6'130	9'030	5'419	-3'611	-40.0%
	Ertrag	-1'737	-1'850	-1'850	-1'551	299	-16.2%
Investitionsrechnung	Saldo	506	700	790	468	-322	-40.8%
	Aufwand	506	700	790	468	-322	-40.8%
	Ertrag	-	-	-	-	-	-

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit	Beschluss	Kredit	Kredit	beanspruch-	Restkredit	
Brutttaufwand in 1'000 Fr.	Grosser		mit	ter Kredit	absolut	in %
	Rat		Teuerung	31.12.2022		
Aarg. Lehrplan/Französisch						
VK, wiederkehrender A.	18.09.2018	3'030	3'030	-	-	-
Erhöhung Schulleitungspensen						
VK, wiederkehrender A.	03.09.2019	4'760	4'760	-	-	-
Massnahmen für Schutzsuchende Ukraine						
VK, einmaliger Aufwand	28.06.2022	46'300	46'300	130	46'170	100

VK= Verpflichtungskredit, ZK = Zusatzkredit / VK mit wiederkehrendem Aufwand enthalten keine Angabe zum beanspruchten Kredit per 31.12. des Berichtsjahres

I. Stellenplan

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Stellen total Verwaltungspersonal	90.15	93.45	94.70	90.06	-4.64	-4.9%
Ordentliche Stellen	89.20	91.40	91.40	88.20	-3.20	-3.5%
Fremdfinanzierte Stellen	0.35	0.35	0.35	0.35	0	0.0%
Projektstellen	0.60	1.70	2.95	1.51	-1.44	-48.8%
Stellen total Lehrpersonen (inkl. Schulleitungen und Stellvertretungen)	6'839.08	6'982.00	7'247.00	7'003.86	-243.14	-3.4%

Ordentliche Stellen

Der ordentliche Stellenplan wurde unter anderem aufgrund temporärer Vakanzen nicht vollständig ausgeschöpft.

Projektstellen

Das Budget 2022 wurde angepasst, da die budgetierten 50 Projektstellenprozentanteile für die Digitalisierung im Volksschulbereich nicht benötigt wurden. Im Rahmen des Nachtragskredits Ukraine wurde der Budgetwert von 1,20 um 1,75 auf 2,95 erhöht. Der Jahresberichtswert ohne Massnahmen für die schutzsuchenden Kinder und Jugendlichen aus der Ukraine beträgt 0,60. Effektiv waren im Jahresdurchschnitt 0,91 Projektstellenprozentanteile besetzt für Massnahmen für die schutzsuchenden Kinder und Jugendlichen aus der Ukraine. Die Abweichung ergibt sich einerseits aus den nicht ausgeschöpften Projektstellen in Zusammenhang mit dem Nachtragskredit Ukraine und andererseits aus den nicht vollständig ausgeschöpften Projektstellenprozentanteilen in Zusammenhang mit den Koordinationsarbeiten im Bildungsraum Nordwestschweiz.

Lehrpersonen

Im Rahmen des Nachtragskredits Ukraine wurde der Budgetwert von 6'982 um 265 auf 7'247 erhöht. Der Jahresberichtswert ohne Massnahmen für die schutzsuchenden Kinder und Jugendlichen aus der Ukraine beträgt rund 6'954. Die tiefere Anzahl Vollzeitäquivalente ergibt sich aus den nicht vollständig ausgeschöpften Ressourcen (vgl. 310Z001-110).

Aufgabenbereich 315: Sonderschulung, Heime und Werkstätten

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Zum Aufgabenbereich gehört das zeitgerechte Sicherstellen von differenzierten und bedarfsgerechten Angeboten zur Schulung, Ausbildung, Beschäftigung, Förderung und Betreuung von Menschen mit besonderen Betreuungsbedürfnissen mit dem Ziel der sozialen Integration.

Zuständige Kommission

Kommission Bildung, Kultur und Sport

Leistungsgruppen

LG 315.10 Ambulatorien, Sonderschulung und Wohnen
Kinder/Jugendliche
LG 315.20 Wohnen und Tagesstruktur Erwachsene

Gesamtbeurteilung

Für Kinder und Jugendliche mit besonderen Bedürfnissen wird ein bedarfsgerechtes Angebot an ambulanten Leistungen zur Früherfassung, Abklärung, Förderung und Prävention zur Verfügung gestellt. Die Anzahl Stunden der abgerechneten ambulanten Angebote nach Schulgesetz wurde unterschritten. Trotz grossem Bedarf konnte aufgrund des Fachkräftemangels die angestrebte Stärkung der frühen Förderung von Kindern mit einer Behinderung nicht in dem Masse realisiert werden wie geplant. Insbesondere bei der heilpädagogischen Früherziehung konnten viele Stunden nicht erbracht werden. Im Berichtsjahr wurde der Aufbau der Leistung der behindertenspezifischen Beratung bei kognitiver Beeinträchtigung abgeschlossen und es konnte bereits eine gute Auslastung erzielt werden.

Die Änderung des Betreuungsgesetzes per 1. Januar 2022 ermöglicht im Berichtsjahr erstmals aufsuchende Familienarbeit und Entlastung von Familien mit Kindern mit einer schweren Behinderung als ambulante Betreuungsangebote zu finanzieren. Damit werden finanzielle Fehlreize bei Platzierungen in Sonderschulen und Heime

vermieden. Im Berichtsjahr wurden weniger Stunden erbracht als geplant. Der Aufbau der Angebote erforderte mehr Zeit als erwartet, was zu einer tiefen Auslastung führte.

Anlässlich des Projekts Sonderschulung wurden zusätzliche befristete Sonderschulplätze geschaffen. Die Auslastung der vereinbarten Sonderschulplätze bleibt mit 99 Prozent weiterhin hoch. Es ist davon auszugehen, dass die Lage weiter angespannt bleiben wird.

Im Erwachsenenbereich hat sich der zusätzliche Bedarf im Berichtsjahr grundsätzlich bestätigt. Es zeigte sich, wie bereits in den Vorjahren, dass die Besetzung der neu geschaffenen Plätze verzögert erfolgt, was insgesamt zu einer tieferen Auslastung führte. Die neue ambulante Leistung "Unterstützung selbständigen Wohnen" hat das Wachstum bereits leicht gedämpft. Zeitliche Verschiebungen von geplanten Infrastrukturvorhaben und Platzerweiterungen führten zu einem leicht geringeren Platzangebot als geplant. Wie in den Vorjahren wird weiterhin eine Verlagerung von Werkstatt- zu Tagesstättenplätzen sowie eine Zunahme von Teilzeitznutzungen der Tagesstrukturen beobachtet.

Im Kinder- und Jugendbereich sowie im Erwachsenenbereich haben sich Rückzahlungen von Rücklagenfondsbeständen entlastend ausgewirkt.

Die Mehrkosten aufgrund der Coronavirus-Krise konnten durch Rückzahlungen der Einrichtungen aufgrund von Überschüssen der Jahresrechnungen 2021 fast vollständig kompensiert werden.

Für die Massnahmen für die Schutzsuchenden aus der Ukraine hat der Grosse Rat einen Nachtragskredit von netto 4,2 Millionen Franken beschlossen. Für diese Massnahmen wurden schätzungsweise netto 0,2 Millionen Franken aufgewendet, womit 4,0 Millionen Franken des Nachtragskredits nicht beansprucht wurden.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status: ● auf Kurs, ▲ teilweise auf Kurs, ■ nicht auf Kurs

315E005	Stärkung ambulanter Angebote im Bereich Behinderung	●
Zielsetzung	Durch konsequente Förderung von eigenständigeren Lebens- und Tätigkeitsformen für Menschen mit einer Behinderung kann der Aufenthalt in einem Heim vermieden und somit der Bedarf an teuren stationären Leistungen reduziert werden. Damit werden auch wichtige Forderungen des Behindertengleichstellungsgesetzes und der UNO-Behindertenrechtskonvention erfüllt. Ergänzend soll die Sonderschulquote reduziert werden.	
2018	Erarbeitung der konzeptuellen Grundlagen (Angebotstypen und Finanzierung)	
2018-2021	Gesetzgebungsprozess: Revision Betreuungsgesetz	
2021	Vergabe der Leistungen	
ab 2022	Umsetzung und Angebotsverlagerung bei Einrichtungen	
Die Revision des Betreuungsgesetzes trat am 1. Januar 2022 in Kraft, womit die neuen ambulanten Leistungen ab diesem Zeitpunkt finanziert werden konnten. Die neuen Leistungen sind in den Indikatoren abgebildet. Die Berichterstattung erfolgt direkt in den Kommentaren zu den Indikatoren: 315Z001-I17 und -I18, 315Z002-I21 bis -I23 und 315Z003-I15 bis -I20. Der Entwicklungsschwerpunkt wurde somit per Ende 2022 abgeschlossen.		
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat (mehrere)		Mio. Fr. 1.25

315E006	Schulung für Kinder und Jugendliche mit erheblicher Beeinträchtigung	
Zielsetzung	Mittels kurzfristiger Massnahmen und langfristiger Anpassungen werden Engpässe bei der Bereitstellung einer angemessenen Schulung und Förderung von Kindern und Jugendliche mit erheblichen Beeinträchtigungen reduziert.	
	Kurzfristige Massnahmen	
ab SJ 2021/22	Beschleunigter Aufbau der aufsuchenden Familienarbeit	
ab SJ 2021/22	Möglichkeiten zur Nutzung verfügbarer Ressourcen der Volksschule aufzeigen	
ab SJ 2021/22	Schaffung zusätzlicher befristeter Sonderschulplätze	
2022-2023	Prüfung und Umsetzung von weiteren kurzfristigen Massnahmen	
	Langfristige Anpassungen	
2021-2024	Überprüfung der Zuweisungs- und Aufnahmeabläufe in Sonderschulen	
2021-2024	Prüfung und Erarbeitung von weiteren langfristigen Anpassungen	
bis SJ 2024/25	Anpassung der Rechtsgrundlagen und Umsetzung	

Die Sonderschulquote konnte stabilisiert und die Auslastung der Aargauer Sonderschulen leicht reduziert werden. Dies steht insbesondere mit folgenden Massnahmen im Rahmen des Projekts Sonderschulung in Zusammenhang: Koordination des Zuweisungsprozesses, Unterstützung der Regelschulen durch behindertenspezifische Beratung, neu auch flächendeckend bei kognitiver Beeinträchtigung und Beginn bei sprachlicher Beeinträchtigung, sowie Aufbau der kantonal finanzierten aufsuchenden Familienarbeit. Grundlagen für eine verbesserte Passung der Profile der Sonderschulen auf den bestehenden Bedarf sowie für eine verbindliche Regelung von Rückführungsprozessen aus Sonderschulen in die Regelschulen wurden erarbeitet.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat	Mio. Fr.	0.70
---	----------	------

C. Ziele und Indikatoren

		Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar							
		Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht							
		Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch							
Ziel	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Ziel 315Z001									
Für Kinder und Jugendliche mit besonderen Bedürfnissen wird ein bedarfsgerechtes Angebot an ambulanten Leistungen zur Früherfassung, Abklärung und Prävention zur Verfügung gestellt.									
16	Vereinbarte Stunden für ambulante Angebote nach Schulgesetz	Stunden	117'756	128'568	127'388	-1'180	-0.9%	◐	●
17	Vereinbarte Stunden für ambulante Angebote nach Betreuungsgesetz	Stunden	-	10'818	10'800	-18	-0.2%	◐	●
07	Auslastung der vereinbarten Stunden für ambulante Angebote nach Schulgesetz	%	93	96	88	-8	-8.3%	◐	●
18	Auslastung der vereinbarten Stunden für ambulante Angebote nach Betreuungsgesetz	%	-	96	58	-38	-39.6%	◐	▲
14	Beiträge des Kantons und der Gemeinden (Restkosten) an ambulante Angebote	Mio. Fr.	22.9	28.4	24.6	-3.8	-13.3%	◐	▲
09	Kantonsanteil an den Kosten (Restkosten) von ambulanten Angeboten	Mio. Fr.	13.8	17.0	14.8	-2.2	-13.1%	◐	▲

16: Im Rahmen des Nachtragskredits Massnahmen für Schutzsuchende aus der Ukraine wurde der Budgetwert von 127'845 um 723 auf 128'568 Stunden erhöht. Für diese Massnahmen wurden effektiv 180 Stunden verwendet und folglich beträgt der Jahresberichtswert ohne Massnahmen für Schutzsuchende aus der Ukraine 127'208 Stunden.

07: Die tiefe Auslastung begründet sich im Wesentlichen durch den verschärften Fachkräftemangel. Dies betrifft insbesondere die heilpädagogische Früherziehung und besondere Formen der behindertenspezifischen Beratung.

18: Der Aufbau der Angebote, die im Berichtsjahr erstmals über das Betreuungsgesetz finanziert werden können, erfordert mehr Zeit als erwartet, was zu einer tiefen Auslastung führte.

14: Im Rahmen des Nachtragskredits für Schutzsuchende aus der Ukraine wurde der Budgetwert von 28,2 um 0,2 auf 28,4 Millionen Franken erhöht. Für diese Massnahmen wurden rund 30'000 Franken verwendet. Ohne Massnahmen für die Schutzsuchenden aus der Ukraine resultiert eine Unterschreitung von 3,63 Millionen Franken und ist Folge der tiefen Auslastung bei den ambulanten Leistungen gemäss Schulgesetz (vgl. I07) und Betreuungsgesetz (vgl. I18).

09: Im Rahmen des Nachtragskredits für Schutzsuchende aus der Ukraine wurde der Budgetwert von 16,9 um 0,1 auf 17,0 Millionen Franken erhöht. Der Kantonsanteil beträgt 60 Prozent der Restkosten (vgl. I14).

Ziel 315Z002	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Für Kinder und Jugendliche mit besonderen Betreuungsbedürfnissen wird ein bedarfsgerechtes Angebot an Sonderschulungs-, Ausbildungs- und Wohnplätzen zur Verfügung gestellt.									
Sonderschulen									
01	Lernende der Volksschule inkl. Sonderschulung	Anzahl	80'519	83'987	82'212	-1'775	-2.1%	○	
02	Aargauer Kinder und Jugendliche in Sonderschulen	Anzahl	2'172	2'263	2'180	-83	-3.7%	●	
20	Sonderschulquote	%	2.58	2.70	2.55	-0.15	-5.6%	●	
06	Vereinbarte Plätze Sonderschulung in Aargauer Einrichtungen	Anzahl	1'949	1'985	1'970	-15	-0.8%	●	
08	Auslastung der vereinbarten Sonderschulplätze in Aargauer Einrichtungen	%	100	99	99	0	0.0%	●	
Wohneinrichtungen									
04	Aargauer Kinder und Jugendliche in Wohneinrichtungen	Anzahl	742	743	725	-18	-2.4%	○	
07	Vereinbarte Plätze Wohnen in Aargauer Einrichtungen	Anzahl	559	569	556	-13	-2.3%	●	
09	Auslastung der vereinbarten Wohnplätze in Aargauer Einrichtungen	%	93	96	91	-5	-5.2%	●	
Aargauer Dienstleistungsanbieter in der Familienpflege (DAF)									
21	Aargauer Kinder und Jugendliche in Pflegefamilien, durch DAF begleitet	Anzahl	-	20	5	-15	-75.0%	○	
22	Vereinbarte Plätze in Pflegefamilien, durch DAF begleitet	Anzahl	-	21	21	0	0.0%	●	
23	Auslastung der vereinbarten Plätze in Pflegefamilien, durch DAF begleitet	%	-	96	29	-67	-69.8%	●	
Restkosten									
14	Beiträge des Kantons und der Gemeinden (Restkosten) im Kinder- und Jugendbereich	Mio. Fr.	191.4	200.0	199.9	-0.2	-0.1%	●	
15	Kantonsanteil an den Kosten (Restkosten) im Kinder- und Jugendbereich	Mio. Fr.	114.8	120.0	119.9	-0.1	-0.1%	●	

01: Im Rahmen des Nachtragskredits Massnahmen für Schutzsuchende aus der Ukraine wurde der Budgetwert von 81'831 um 2'156 auf 83'987 erhöht. Der Jahresberichtswert ohne Massnahmen für Schutzsuchende aus der Ukraine beträgt 81'797 Lernende der Volksschule inkl. Sonderschulung.

02: Im Rahmen des Nachtragskredits Massnahmen für Schutzsuchende aus der Ukraine wurde der Budgetwert von 2'207 um 56 auf 2'263 erhöht. Effektiv wurden sieben Kinder und Jugendliche in Sonderschulen aufgenommen (Anzahl Köpfe). Der Jahresberichtswert ohne Massnahmen für Schutzsuchende aus der Ukraine beträgt 2'178 Kinder und Jugendliche in Sonderschulen (zwei Schutzsuchende, gewichteter Wert). Die Zunahme von Sonderschulplatzierungen konnte insbesondere durch die Massnahmen im Rahmen des Projekts Sonderschulung gestoppt werden, was sich auch in einer leichten Reduktion der Auslastung gegenüber dem Vorjahr (vgl. 108) zeigt.

20: Die Berechnung der Sonderschulquote erfolgt ab Berichtsjahr 2021 nach denselben Prinzipien wie beim Bundesamt für Statistik, das heisst ohne die Kinder und Jugendlichen in nachobligatorischen Klassen. Für das Budget 2022 beträgt der korrigierte Wert 2,58 Prozent. Da die Schülerzahlen (11) stärker als erwartet gestiegen sind und zudem die Anzahl Kinder in Sonderschulen nur unwesentlich zunahm, sinkt die Sonderschulquote erstmals seit 2016 wieder leicht auf den Stand von 2018. Die Reduktion der Quote ergibt sich auch daraus, dass nur sehr wenige Schutzsuchende aus der Ukraine einer Sonderschule zugeteilt wurden.

06: Der Jahresberichtswert ohne Massnahmen für Schutzsuchende aus der Ukraine beträgt 1'966 Plätze. Die tiefere Anzahl vereinbarter Plätze hängt mit dem geplanten Ausbau von zwanzig Plätzen einer Therapiestation für Jugendliche beiderlei Geschlechts zusammen, welcher noch nicht realisiert werden konnte.

04/07/09: Im Rahmen des Nachtragskredits Massnahmen für Schutzsuchende aus der Ukraine wurde der Budgetwert von 732 um 11 auf 743 erhöht. Im Berichtsjahr beanspruchte keine schutzsuchende Person aus der Ukraine eine Leistung in einer Wohneinrichtung. Im stationären Bereich musste weiterhin ein Teil der Nachfrage in ausserkantonalen Einrichtungen abgedeckt werden. Hingegen ist ein leichter Rückgang bei innerkantonalen Platzierungen gegenüber den Vorjahren festzustellen, was sich auch in der tieferen Auslastung widerspiegelt. Der geplante Ausbau von zwölf Plätzen ab Schuljahr 2022/23 für Jugendliche mit einer kognitiven Beeinträchtigung in der Werkstufe (Berufswahlorientierung) sowie zwanzig Plätze einer Therapiestation für Jugendliche beiderlei Geschlechts ab Schuljahr 2022/23 konnten noch nicht realisiert werden, was zu einer geringeren Anzahl vereinbarter Wohnplätze führt als geplant.

21-23: Die Auslastung der im Berichtsjahr erstmals über das Betreuungsgesetz angebotenen Pflegeplatzierungen über DAF bleibt noch sehr tief. Damit erfüllte sich die breit abgestützte Erwartung eines hohen Bedarfs nicht. Dies ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass es schwierig ist, geeignete Pflegefamilien zu finden, und auf organisatorische Veränderungen bei zwei der drei Anbieter.

14: Im Rahmen des Nachtragskredits Massnahmen für Schutzsuchende aus der Ukraine wurde der Budgetwert von 195,0 um 5,0 auf 200,0 Millionen Franken erhöht. Für diese Massnahmen wurden rund 230'000 Franken verwendet, was eine Unterschreitung von 4,77 Millionen Franken ergibt. Ohne Massnahmen für Schutzsuchende aus der Ukraine resultiert eine Überschreitung von rund 4,67 Millionen Franken. Die Überschreitung bei den Restkosten ist grösstenteils auf die höheren Kosten für ausserkantonale Sonderschulen und Wohneinrichtungen zurückzuführen.

15: Im Rahmen des Nachtragskredits Massnahmen für Schutzsuchende aus der Ukraine wurde der Budgetwert von 117,0 um 3,0 auf 120,0 Millionen Franken erhöht. Der Kantonsanteil beträgt 60 Prozent der Restkosten (vgl. 114).

Ziel 315Z003	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Für erwachsene Menschen mit besonderen Betreuungsbedürfnissen wird ein bedarfsgerechtes Angebot in den Bereichen Wohnen und Tagesstruktur zur Verfügung gestellt.								●	
Wohnen - Stationäre Angebote									
01	Aargauer Erwachsene in Wohneinrichtungen	Anzahl	1'914	1'990	1'920	-70	-3.5%	○	
05	Vereinbarte Wohnplätze in Aargauer Einrichtungen	Anzahl	1'958	2'037	2'009	-28	-1.4%	●	●
07	Auslastung der vereinbarten Wohnplätze in Aargauer Einrichtungen	%	95	97	94	-3	-3.1%	●	●
Wohnen - Ambulante Angebote									
15	Aargauer Erwachsene mit ambulanter Unterstützung zum Wohnen	Anzahl	-	40	59	19	47.5%	○	
16	Vereinbarte Stunden ambulante Unterstützung zum Wohnen	Stunden	-	10'286	10'286	0	0.0%	●	●
17	Auslastung der vereinbarten Stunden ambulante Unterstützung zum Wohnen	%	-	80	67	-13	-16.3%	●	▲
Werk- und Tagesstätten									
03	Aargauer Erwachsene in Werk- und Tagesstätten	Anzahl	4'197	4'252	4'380	128	3.0%	○	
06	Vereinbarte Werk- und Tagesstättenplätze in Aargauer Einrichtungen	Anzahl	3'204	3'277	3'242	-35	-1.1%	●	●
08	Auslastung der vereinbarten Werk- und Tagesstättenplätze in Aargauer Einrichtungen	%	94	97	94	-3	-3.1%	●	●
Begleitung im Arbeitsmarkt									
18	Aargauer Erwachsene mit Begleitung im Arbeitsmarkt	Anzahl	-	51	26	-25	-49.0%	○	
19	Vereinbarte Stunden für Begleitung im Arbeitsmarkt	Stunden	-	4'158	4'159	1	0.0%	●	●
20	Auslastung der vereinbarten Stunden für Begleitung im Arbeitsmarkt	%	-	80	35	-45	-56.3%	●	▲
Restkosten									
11	Beiträge des Kantons und der Gemeinden (Restkosten) im Erwachsenenbereich	Mio. Fr.	197.9	215.4	204.8	-10.5	-4.9%	●	●
12	Kantonsanteil an den Kosten (Restkosten) im Erwachsenenbereich	Mio. Fr.	118.8	129.3	122.9	-6.4	-4.9%	●	●

01/05/07: Im Rahmen des Nachtragskredits Massnahmen für Schutzsuchende aus der Ukraine wurde der Budgetwert von 1'979 um 11 auf 1'990 erhöht. Im Berichtsjahr beanspruchte keine schutzsuchende Person aus der Ukraine eine Leistung in einer Wohneinrichtung. Das prognostizierte Wachstum bei den Aargauer Erwachsenen in Wohneinrichtungen konnte durch ambulante Leistungen des Reformmoduls "ambulant & stationär" bereits gedämpft werden. Die Unterschreitung bei den vereinbarten Wohnplätzen in Aargauer Einrichtungen begründet sich hauptsächlich mit der zeitlichen Verschiebung von geplanten Infrastrukturvorhaben sowie Platzweiterungen. Die tiefere Auslastung hängt mit der verzögerten Nutzung der neu geschaffenen Plätze im Berichtsjahr 2022 sowie der tieferen Anzahl Erwachsener in Wohneinrichtungen (vgl. I01) zusammen.

15-20: Die geplante Auslastung der ambulanten Angebote zum Wohnen sowie die Begleitung im Arbeitsmarkt war für das Berichtsjahr zu hoch angesetzt. Der Aufbau erfordert mehr Zeit als erwartet, woraus eine tiefe Auslastung resultiert.

03/06/08: Im Rahmen des Nachtragskredits Massnahmen für Schutzsuchende aus der Ukraine wurde der Budgetwert von 4'231 um 21 auf 4'252 erhöht. Im Berichtsjahr beanspruchte keine schutzsuchende Person aus der Ukraine eine Leistung in einer Werk- und Tagesstätte. Die Unterschreitung bei den vereinbarten Werk- und Tagesstättenplätzen in Aargauer Einrichtungen begründet sich hauptsächlich mit der zeitlichen Verschiebung von geplanten Infrastrukturvorhaben sowie Platzweiterungen. Die tiefere Auslastung hängt damit zusammen, dass Tagesstrukturen zunehmend mit einem kleineren Pensum genutzt werden. Dadurch sind diese zwar von gleich vielen Personen, jedoch für eine kürzere Zeit besetzt. Dies zeigt sich auch daran, dass trotz geringerer Auslastung deutlich mehr Personen eine Tagesstruktur nutzen (vgl. I03).

11: Im Rahmen des Nachtragskredits Massnahmen für Schutzsuchende aus der Ukraine wurde der Budgetwert von 213,8 um 1,6 auf 215,4 Millionen Franken erhöht. Im Berichtsjahr ergaben sich keine Restkosten für Massnahmen für Schutzsuchende aus der Ukraine. Es resultiert somit ohne Massnahmen für Schutzsuchende aus der Ukraine eine Unterschreitung von 9,0 Millionen Franken. Die Unterschreitung der Restkosten ist vor allem auf die tiefere Anzahl Aargauer Erwachsene in Wohneinrichtungen (vgl. I01), die tiefere Auslastung (vgl. I07 und I08) sowie die verzögerte Nutzung der neuen ambulanten Angebote zurückzuführen.

12: Im Rahmen des Nachtragskredits Massnahmen für Schutzsuchende aus der Ukraine wurde der Budgetwert von 128,3 um 1,0 auf 129,3 Millionen Franken erhöht. Der Kantonsanteil beträgt 60 Prozent der Restkosten (vgl. I14).

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	250'946	266'640	270'840	261'772	-9'068	-3.3%
Globalbudget Aufwand	419'756	442'403	449'303	438'138	-11'165	-2.5%
30 Personalaufwand	18'306	18'686	18'786	18'459	-328	-1.7%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	408	1'064	1'064	781	-283	-26.6%
36 Transferaufwand	401'041	422'653	429'453	418'899	-10'554	-2.5%
39 Interne Verrechnungen	-	-	-	0	0	∞%
Globalbudget Ertrag	-168'810	-175'763	-178'463	-176'366	2'097	-1.2%
42 Entgelte	-3'610	-612	-612	-4'239	-3'627	592.6%
46 Transferertrag	-165'182	-175'122	-177'822	-172'118	5'705	-3.2%
49 Interne Verrechnungen	-18	-29	-29	-10	19	-66.0%
LUAE Saldo	388	438	438	417	-21	-4.9%
LUAE Aufwand	4'604	4'548	4'548	4'727	178	3.9%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	392	448	448	427	-21	-4.7%
37 Durchlaufende Beiträge	4'212	4'100	4'100	4'299	199	4.9%
LUAE Ertrag	-4'216	-4'110	-4'110	-4'310	-200	4.9%
46 Transferertrag	-4	-10	-10	-10	-0	3.8%
47 Durchlaufende Beiträge	-4'212	-4'100	-4'100	-4'299	-199	4.9%
Investitionsrechnung Saldo	267	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Aufwand	267	-	-	-	-	-
50 Sachanlagen	267	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Für die Massnahmen für die Schutzsuchenden aus der Ukraine hat der Grosse Rat einen Nachtragskredit von netto 4,20 Millionen Franken beschlossen. Die zusätzlichen Budgetmittel wurden in den Kontogruppen 30 Personalaufwand (0,10 Mio. Fr.), 36 Transferaufwand (6,80 Mio. Fr.) und 46 Transferertrag (2,70 Mio. Fr.) eingestellt. Für Massnahmen für die Schutzsuchenden aus der Ukraine wurden schätzungsweise netto 0,20 Millionen Franken aufgewendet und folglich wurde der Nachtragskredit um 4,00 Millionen Franken nicht beansprucht. Die Minderkosten im Personalaufwand entstanden im Wesentlichen durch die Aufhebung des Sprachheilkindergartens Wohlen per Schuljahresende 2021/22 (0,20 Mio. Fr.) sowie bei der Projektstelle im Zusammenhang mit den Massnahmen für Schutzsuchende (0,06 Mio. Fr.). Der tiefere Sach- und übriger Betriebsaufwand begründet sich im Wesentlichen durch Minderaufwendungen für externe Expertisen und Analysen. Die Budgetabweichung des Transferaufwands setzt sich zusammen aus der Restkostenüberschreitung im Kinder- und Jugendbereich (vgl. 315Z001-I14 und 315Z002-I14) sowie aus der Restkostenunterschreitung im Erwachsenenbereich (vgl. 315Z003-I11). Mehreinnahmen bei den Entgelten entstanden hauptsächlich aufgrund von Rückzahlungen von Rücklagenfondsgeldern durch Einrichtungen (2,45 Mio. Fr.), Rückzahlungen von coronabedingten Mehrkosten bei Betriebsüberschüssen der anerkannten Einrichtungen (0,25 Mio. Fr.) sowie Rückvergütungen bei ausserkantonalen Platzierungen im Rahmen der Restdefizitausgaben (1,03 Mio. Fr.). Die Abweichung im Transferertrag ergibt sich aus tieferen Restkostenbeiträgen durch die Gemeinden. Im Bereich der internen Verrechnungen handelt es sich um eine Kostenübernahme durch den Kantonalen Sozialdienst des Departements Gesundheit und Soziales für Leistungen aus dem Asylbereich.

LUAE

Die Budgetunterschreitung bei den Abschreibungen Verwaltungsvermögen ist auf die neue Fachapplikation zur Bewirtschaftung der Klientendaten (CONNET) zurückzuführen.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	251'334	267'078	271'278	262'189	-9'089	-3.4%
- Abschreibungen*	392	448	448	427	-21	-4.7%
+ Nettoinvestitionen	267	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	251'209	266'630	270'830	261'762	-9'068	-3.3%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	in 1'000 Fr.	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
		2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Total	Saldo	830	660	760	649	-111	-14.6%
	Aufwand	991	810	910	819	-91	-10.0%
	Ertrag	-161	-150	-150	-170	-20	13.4%
Globalbudget	Saldo	563	660	760	649	-111	-14.6%
	Aufwand	724	810	910	819	-91	-10.0%
	Ertrag	-161	-150	-150	-170	-20	13.4%
Investitionsrechnung	Saldo	267	-	-	-	-	-
	Aufwand	267	-	-	-	-	-
	Ertrag	-	-	-	-	-	-

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit	Beschluss	Kredit	Kredit	beanspruch-	Restkredit	
Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Grosser		mit	ter Kredit	absolut	in %
	Rat		Teuerung	31.12.2022		
Massnahmen für Schutzsuchende Ukraine						
VK, einmaliger Aufwand	28.06.2022	400	400	42	358	89

VK= Verpflichtungskredit, ZK = Zusatzkredit / VK mit wiederkehrendem Aufwand enthalten keine Angabe zum beanspruchten Kredit per 31.12. des Berichtsjahres

I. Stellenplan

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Stellen total Verwaltungspersonal	22.83	23.38	23.98	23.46	-0.52	-2.2%
Ordentliche Stellen	20.51	21.48	21.48	21.53	0.05	0.2%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	2.32	1.90	2.50	1.93	-0.57	-22.8%
Stellen total Lehrpersonen (inkl. Stellvertretungen)	99.82	96.00	99.00	103.82	4.82	4.9%

Projektstellen

Im Rahmen des Nachtragskredits Massnahmen für Schutzsuchende aus der Ukraine wurde der Budgetwert von 1,9 um 0,6 auf 2,5 Projektstellen erhöht. Effektiv waren im Jahresdurchschnitt 0,47 Projektstellen Ukraine besetzt. Der Jahresberichtswert ohne Massnahmen für Schutzsuchende beträgt folglich 1,46 Projektstellen. Die restliche Abweichung ergibt sich aus den nicht vollständig ausgeschöpften Projektstellenprozenten im Zusammenhang mit dem Projekt zur Stärkung der Kinder- und Jugendhilfe, welches per Ende 2022 abgeschlossen wurde.

Lehrpersonen

Der Budgetwert wurde zu tief angesetzt. Im Rahmen des Nachtragskredits Massnahmen für Schutzsuchende aus der Ukraine wurde der Budgetwert von 96 um 3 auf 99 Stellen erhöht. Bei den Lehrpersonen begründet sich die Abweichung im Wesentlichen durch Platzausbauten bei den Heilpädagogischen Sonderschulen.

Aufgabenbereich 320: Berufsbildung und Mittelschule

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Der Aufgabenbereich umfasst die Bildungsangebote der beruflichen Grundbildung, der Fachmittelschulen und Gymnasien (Sekundarstufe II), der höheren Berufsbildung (Tertiärstufe B) sowie Berufsvorbereitung und Beratungsdienstleistungen für Ausbildung und Beruf. In einem sinnstiftenden und motivierenden Lernklima werden Kenntnisse, Fähigkeiten und Fertigkeiten als Grundlage für den Berufs- und Studienerfolg der Lernenden vermittelt.

Zuständige Kommission

Kommission Bildung, Kultur und Sport

Leistungsgruppen

LG 320.10 Berufsvorbereitung und Beratung
 LG 320.20 Berufliche Grundbildung
 LG 320.30 Höhere Berufsbildung / Weiterbildung
 LG 320.40 Mittelschulbildung

Gesamtbeurteilung

Trotz angespannter Wirtschaftslage infolge der Coronavirus-Krise hat sich auch der Lehrstellenmarkt 2022 als weitgehend stabil erwiesen. Der erwartete Anstieg der Anzahl Abgängerinnen und Abgänger der Volksschule ohne Anschlusslösung und eine entsprechende Zunahme der Anzahl Lernenden in den Brückenangeboten an der Kantonalen Schule für Berufsbildung (ksb) ist ausgeblieben. Die Anzahl der Lernenden in den Bildungsangeboten im Integrationsbereich für spätmigrierte Jugendliche und junge Erwachsene verblieb wie bereits in den Vorjahren insgesamt auf tiefem Niveau. Die im Berichtsjahr verzeichnete Zunahme von Asylgesuchten hat sich vorerst nur auf die Lernendenzahlen im Integrationskurs Grundkompetenzen 1 ausgewirkt. Auch die erwarteten Eintritte von schutzsuchenden Jugendlichen aus der Ukraine sind vorerst ausgeblieben und es wurden im Berichtsjahr erst einzelne Lernende in den Bildungsangeboten der ksb verzeichnet. Im Bereich der Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung (BSLB) bewegte sich die Anzahl Nutzerinnen und Nutzer der verschiedenen Beratungs- und Informationsangebote ungefähr im Bereich des Vorjahrs. In der schul- und jugendpsychologischen Beratung auf der Sekundarstufe II besteht nach wie vor eine hohe Nachfrage. Um die aus der zunehmenden Komplexität der Fälle resultierenden langen Wartezeiten zu verkürzen, wurden bereits 2021 organisatorische Massnahmen eingeleitet, wodurch im Berichtsjahr deutlich mehr Jugendliche beraten werden konnten als in den Vorjahren.

In der beruflichen Grundbildung war im Berichtsjahr trotz der unsicheren Wirtschaftslage infolge der Coronavirus-Krise, die insbesondere im Vorjahr zu erschwerten Bedingungen im Berufswahlprozess geführt hat, nur ein geringfügiger Rückgang der Anzahl neu abgeschlossener Lehrverträge zu verzeichnen. Bei den Eintritten in die Berufsmaturität für Erwachsene (BM II) lässt sich demgegenüber eine deutliche Zunahme beobachten, die infolge der Einführung des prüfungsfreien Übertritts ab einem Notenschnitt von mindestens 5,0 im Eidgenössischen Fähigkeitszeugnis (EFZ) noch stärker angestiegen sind als erwartet. Bei der Berufsmaturitätsquote erfolgte gegenüber dem Vorjahr ein marginaler Rückgang, wobei die Quote aber im interkantonalen Vergleich noch immer deutlich über dem gesamtschweizerischen Durchschnitt liegt. In mehreren grossen Berufsfeldern werden derzeit grössere Reformen vorbereitet oder wurden bereits umgesetzt (Detailhandel, kaufmännische Berufe, Metall- und Maschinenbau). Dies erfolgt in enger Zusammenarbeit zwischen den Organisationen der Arbeitswelt, den Berufsfachschulen und dem Kanton.

Im Bereich der höheren Fachschulen (HF) bewegt sich die Anzahl Studierender auf dem Vorjahresniveau. Die Kommission Höhere Fachschulen (KHF) der Schweizerischen Berufsbildungsämter-Konferenz (SBBK) hat 2022 Minimalstandards zur kantonalen Aufsicht über die HF erarbeitet. Darauf basierend hat der Kanton Aargau im Berichtsjahr mehrere HF-Bildungsgänge auf ihre Qualität überprüft. Im Bereich der nicht-formalen Weiterbildung (Bildung ausserhalb der staatlich geregelten Bildung ohne staatlich anerkannten Abschluss) unterstützte der Kanton Aargau verschiedene Kurse und Projekte, vor allem im Bereich Grundkompetenzen für Erwachsene (Lesen und Schreiben, Alltagsmathematik, Informations- und Kommunikationstechnologien).

Im Gymnasium hat sich die Zahl der Lernenden im Berichtsjahr gegenüber dem Vorjahr erhöht. Auch bei den weiteren Lehrgängen, der Fachmittelschule (FMS), der Handelsmittelschule (HMS) sowie der Informatikmittelschule (IMS), konnte ein geringfügiger Zuwachs verzeichnet werden. Hingegen sind die erwarteten Eintritte von schutzsuchenden Jugendlichen aus der Ukraine auch an den Mittelschulen vorerst ausgeblieben und es wurden im Berichtsjahr erst einzelne Lernende im Gymnasium verzeichnet.

An der Aargauischen Maturitätsschule für Erwachsene (AME) ist die Anzahl Studierende im Maturitätslehrgang weiter rückläufig. Auch im Passerellenlehrgang hat sich nach anhaltendem Wachstum in den vergangenen Jahren ein leichter Rückgang bei der Studierendenzahl ergeben. Im Vorkurs Pädagogik ist die Studierendenzahl demgegenüber wieder etwas angestiegen.

Das Projekt "Kanti 22 – Weiterentwicklungen an den Aargauer Mittelschulen bis 2022" (vgl. 320E014), das im Jahr 2018 lanciert wurde und durch die Rektorenkonferenz der Mittelschulen geführt wird, wurde weiterverfolgt. In verschiedenen Teilprojekten konnten substantielle Resultate erzielt werden. Während eine Mehrzahl der Teilprojekte abgeschlossen werden konnte, sind einzelne Teilprojekte noch in Bearbeitung oder es wurden Folgeprojekte initiiert.

Die Coronavirus-Krise beschäftigte die Mittelschulen insbesondere noch am Anfang des Berichtsjahrs. Das repetitive Testen an den Schulen wurde zum Jahresbeginn eingestellt. Abstandsregeln und Maskenpflicht wurden vorerst noch weitergeführt und Mitte Februar 2022 aufgehoben. Der Unterricht konnte das ganze Berichtsjahr über vor Ort stattfinden und die Abschlussprüfungen wurden regulär durchgeführt.

Die Tagesmittelschulen sind mit Ausnahme der Kantonsschule Zofingen weiterhin voll ausgelastet. Die Planungsarbeiten für die neuen Mittelschulen im Fricktal und im Mittelland wurden weiter vorangetrieben (vgl. 320E013). Ebenfalls wurden die Ausbauprojekte an den Kantonsschulen Wettingen und Baden planmässig weiterverfolgt.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status: ● auf Kurs, ▲ teilweise auf Kurs, ■ nicht auf Kurs

320E013	Langfristige räumliche Entwicklung der Aargauer Mittelschulen	●
Zielsetzung	Mit der Umsetzung der im Planungsbericht dargelegten Strategie zur räumlichen Entwicklung der Mittelschulen wird für ein ausreichendes Raumangebot an den Aargauer Mittelschulen gesorgt.	
2018	Erarbeitung Planungsbericht	
2019	Genehmigung Planungsbericht durch GR Standort Fricktal	
2021	Standortentscheid für eine neue Tagesmittelschule im Fricktal durch GR (inkl. Landsicherung)	
2024	Entscheid Projektierungskredit Standort Fricktal durch GR	
2025	Entscheid Ausführungskredit Standort Fricktal durch GR	
SJ 2029/30	Inbetriebnahme Standort Fricktal Standort Mittelland	
2022-2030	Planung, Projektierung und Bauphase Standort Mittelland	
<p>Der Entwicklungsschwerpunkt umfasst die Strategie zur räumlichen Entwicklung der Mittelschulen (s. Planungsbericht "Aargauer Mittelschulen: Entwicklungsstrategie 2045", GRB 2019-1398), welche die Errichtung von zwei neuen Mittelschulen im Fricktal und im Mittelland vorsieht. Für den Ausbau der Kantonsschule Wettingen hat der Grosse Rat im Berichtsjahr den Ausführungskredit beschlossen (GRB 2022-0364) und es konnte mit den Bauarbeiten begonnen werden. Für den Ausbau der Kantonsschule Baden hat der Grosse Rat den Projektierungskredit bewilligt (GRB 2022-0463). Im Berichtsjahr erfolgte zudem die Einzonung des Schulareals für die neue Kantonsschule in Stein und der Landkauf wurde vollzogen. Parallel dazu wurde für den Neubau ein Architekturwettbewerb mit Präqualifikation gestartet. Ab dem Schuljahr 2025/26 ist eine Übergangslösung für einen Teil der Fricktaler Mittelschülerinnen und Mittelschüler notwendig, da der Kanton Basel-Landschaft diese nicht mehr aufnehmen wird und der Kanton Basel-Stadt nur beschränkte Kapazitäten zur Verfügung stellen kann. Für die Übergangslösung in Provisorien wurde im Berichtsjahr eine Submission für einen Totalunternehmer vorbereitet und gestartet.</p> <p>Für das Vorhaben "Errichtung einer Mittelschule im Fricktal" hat der Grosse Rat einen Verpflichtungskredit für einen einmaligen Bruttoaufwand in der Höhe von 13,785 Millionen Franken beschlossen. Dieser umfasst die Planungsarbeiten inklusive Architekturwettbewerb, den Grundstückserwerb inklusive die Kompensationsmassnahmen für die Fruchtfolgeflächen sowie einen Teil der Projektierungsarbeiten. Der Entscheid über einen neuen Standort im Mittelland ist nach heutigem Kenntnisstand für das Jahr 2024 vorgesehen.</p>		
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2021-0295 vom 09.11.2021		Mio. Fr. 13.79
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat		Mio. Fr. 1.80

320E014	Kanti 22 - Weiterentwicklungen an den Aargauer Mittelschulen bis 2022	●
Zielsetzung	Die Bildungsgänge an den Aargauer Mittelschulen werden aktualisiert und erneuert, um zeitgemässe Lehrpläne, Unterrichtsformen und Maturaprüfungen sicherzustellen sowie die Übergänge von der Sekundarstufe I in die Sekundarstufe II und von dieser in die Tertiärstufe langfristig zu sichern.	
SJ 2022/23	Umsetzung "Profile der FMS und der FM berufsfeldbezogen schärfen" (Teilprojekt 4)	
SJ 2022/23	Umsetzung "Übergang von der Sekundarstufe I in die Kantonsschulen" (Teilprojekt 1)	
SJ 2022/23	Umsetzung "Zeitgemässe Strukturen für zeitgemässe Bildung" (Teilprojekt 5)	
SJ 2022/23	Umsetzung "Revision der Stundentafel des Aargauer Gymnasiums" (Teilprojekt 6)	
SJ 2022/23	Umsetzung "Maturaprüfungen der Zukunft" (Teilprojekt 7)	
<p>Im Teilprojekt 1 wurde eine Koordinationsgruppe, bestehend aus Lehrpersonen und Schulleitungsmitgliedern der Sekundarstufe I und II sowie aus Vertretern der Abteilungen Berufsbildung und Mittelschule sowie Volksschule, gebildet. Ziel der Gruppe ist, die bestehenden Austauschgefässe am Übergang von der Sekundarstufe I zu den Mittelschulen (wie die "Bez meets Kanti"-Treffen, wovon das letzte im Herbst 2022 stattfand) zu verstetigen sowie die Resultate der Treffen nachhaltig allen Lehrpersonen zugänglich zu machen. Bei den Austauschgefässen sollen der Wissensstand und die Kompetenzen der Übertretenden mit dem Neuen Aargauer Lehrplan sowie die fachlichen Erwartungen der Mittelschulen in Übereinstimmung gebracht werden.</p> <p>Auf Basis der Erkenntnisse aus Teilprojekt 4 wurden bereits 2021 neue kompetenzorientierte Lehrpläne durch den Regierungsrat beschlossen, die Einführung des revidierten Bildungsgangs mit einer Schärfung der Berufsfelder erfolgte einlaufend seit Schuljahr 2022/23. Die Arbeiten für eine Revision der Fachmaturität Pädagogik sind noch im Gange.</p> <p>Im Teilprojekt 5 wurden 2021 Alternativen zum Unterricht in einzelnen Fachlektionen geprüft und drei verschiedene Unterrichtsmodelle evaluiert, die zu einer Flexibilisierung und Individualisierung des Unterrichts führen. Es soll kein Modell flächendeckend im Kanton eingeführt werden, die einzelnen Mittelschulen prüfen, auf welche Modelle oder Teile davon sie zurückgreifen möchten.</p> <p>Im Teilprojekt 6 wurde bereits 2021 eine neue Stundentafel und ein Konzept zur Stärkung der politischen Bildung am Aargauer Gymnasium erarbeitet. Mit der Umsetzung wird zugewartet, bis alle Rahmenbedingungen des nationalen Projekts "Weiterentwicklung der gymnasialen Maturität" (WEGM) bekannt sind.</p> <p>In Teilprojekt 7 wurden 2021 verschiedene Prüfungsformen für eine Maturität der Zukunft evaluiert. Im Folgeprojekt werden die bereits vorliegenden Vorschläge für zukünftige mündliche und schriftliche Abschlussprüfungen konkretisiert. Im Fokus stehen hierbei insbesondere die Fächer Deutsch, Mathematik, zweite Landessprache, Englisch und die Schwerpunktfächer. Erste Konzepte solcher künftigen Prüfungsformate wurden im Berichtsjahr erstellt und mit der Maturitätsprüfungskommission gespiegelt. Definitive Resultate sind 2023 zu erwarten.</p>		
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner		-

320E015 Festigung der dualen beruflichen Grundbildung	
Zielsetzung	Die Berufsvorbereitung und die duale berufliche Grundbildung werden weiterentwickelt, um die Position der dualen Berufsbildung im Kanton Aargau zu festigen, die Zukunftsfähigkeit des dualen Systems sicherzustellen und die Übergänge von der Sekundarstufe I in die Sekundarstufe II und von dieser in die Tertiärstufe langfristig zu sichern.
2021-2024	Pilotprojekt zur Förderung des Erwerbs und Erhalts von Grundkompetenzen Erwachsener (Teilprojekt 2)
SJ 2022/23	Weiterentwicklung der Berufsvorbereitung an der Kantonalen Schule für Berufsbildung (Teilprojekt 3)
ab 2022	Beteiligung an der Entwicklung einer nationalen Strategie für die Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung (Teilprojekt 4)
ab 2022	Entwicklung von Modellen der Flexibilisierung für die Berufsbildung (Teilprojekt 5)
SJ 2023/24	Digitalisierung: flächendeckende Einführung des Prinzips "Bring Your Own Device" an allen Berufsfachschulen inkl. Erarbeitung der dazugehörigen pädagogischen Konzepte (Teilprojekt 6)
Der Entwicklungsschwerpunkt umfasst verschiedene, zeitlich und inhaltlich voneinander unabhängige Teilprojekte aus den Bereichen Berufsvorbereitung, Beratung und berufliche Grundbildung.	
Nachdem in Teilprojekt 2 Ende 2021 die ersten obligatorischen Deutschtests für Interessentinnen und Interessenten der Nachholbildung für Erwachsene durchgeführt wurden, fanden im Berichtsjahr die ersten Vorbereitungskurse für diejenigen Personen statt, deren Deutschkenntnisse als nicht ausreichend für die von ihnen geplante Ausbildung beurteilt wurden.	
In Teilprojekt 3 wurden die Konzeptgrundlagen für die angestrebte Stärkung der Individualisierung und Kompetenzorientierung der Brückenangebote an der Kantonalen Schule für Berufsbildung (ksb) unter Einbezug der Lehrpersonen sowie einer Begleitgruppe, zusammengesetzt aus Vertretungen aus der Wirtschaft und der Verwaltung, weiter konkretisiert. Per Schuljahr 2023/24 sollen erste Pilotklassen am Standort Aarau nach diesen neuen Konzeptgrundlagen gebildet und unterrichtet werden und dabei Erfahrungen für allfällige Optimierungen im Hinblick auf die spätere Implementierung an allen Standorten der ksb gesammelt werden.	
Im Teilprojekt 4 hat die Schweizerische Konferenz der kantonalen Erziehungsdirektoren (EDK) bereits im Herbst 2021 die nationale Strategie für die Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung verabschiedet. Die Strategie umfasst fünf Stossrichtungen mit insgesamt 21 Zielen und befindet sich nun in der Umsetzungsphase. Gleichzeitig wird ein Aktionsplan für weitere Schritte ab 2024 erarbeitet.	
Im Rahmen von Teilprojekt 5 wurde auf nationaler Ebene ein Modell erarbeitet, das es den Berufsfachschulen künftig erlaubt, Lernende in verwandten Berufen mit gleichen Kompetenzen gemeinsam zu unterrichten. Nun liegt es an den Organisationen der Arbeitswelt (OdA), diese Grundlagen im Rahmen der kommenden Überarbeitungen ihrer Bildungsverordnungen nach Möglichkeit aufzugreifen. Auf kantonaler Ebene konnten im Bereich der Berufsmaturität erste flexibilisierte Modelle erarbeitet werden, die sich mittlerweile in der Pilotphase befinden.	
Im Teilprojekt 6 ist die flächendeckende Einführung des Prinzips "Bring Your Own Device (BYOD)" sowie der dazugehörigen pädagogischen Konzepte an allen Berufsfachschulen weiter vorangeschritten. Dieser Prozess wird per Beginn des Schuljahrs 2023/24 abgeschlossen sein.	
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit:	GRB 2020-1838 vom 23.06.2020 (wiederkehrend) Mio. Fr. 0.65
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit:	Regierungsrat Mio. Fr. 0.65

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar
 Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht
 Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch

Ziel 320Z001	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die Lernenden der beruflichen Grundbildung erreichen einen Abschluss, der für das Erwerbsleben qualifiziert, und werden in ihren besonderen Begabungen gefördert.								●	
01	Lehrverträge	Anzahl	16'297	16'540	16'236	-304	-1.8%	◐	●
02	Davon Lehrverträge zweijähriger beruflicher Grundbildung mit eidgenössischem Berufsattestat (EBA)	Anzahl	1'373	1'360	1'333	-27	-2.0%	◐	●
03	Lehrabschlüsse Eidgenössisches Fähigkeitszeugnis	Anzahl	4'268	4'540	4'365	-175	-3.9%	◐	●
04	Lehrabschlüsse Eidgenössischer Berufsattestat	Anzahl	662	645	667	22	3.4%	◐	●
05	Berufsmaturitätsquote	%	17.6	17.2	17.4	0.2	1.2%	◐	●
06	Geförderte Begabte im Sportbereich	Anzahl	56	65	62	-3	-4.6%	◐	●
07	Quote von Lehrbetrieben mit grüner Ampel	%	98.4	98.5	98.3	-0.2	-0.2%	◐	●
08	Pflichtlektionenpauschale (Berufsfachschulen)	Fr.	10.56	10.68	10.68	0	0.0%	●	●
09	Pflichtlektionen pro Jahr an den subventionierten Berufsfachschulen	Anzahl	6'157'251	6'212'597	5'985'851	-226'746	-3.6%	○	●
11	Pauschalbeitrag des Kantons für die subventionierten Berufsfachschulen	1000 Fr.	67'069	68'322	67'840	-482	-0.7%	◐	●
13	Erstabschlussquote Sekundarstufe II	%	93.1	92.1	92.7	0.6	0.7%	◐	●

05: Die Quote misst den Anteil Jugendlicher, die nach dem Ende der obligatorischen Schule in der Schweiz bis zum 25. Altersjahr eine Berufsmaturität in der Schweiz absolviert haben. Der Berichtswert entspricht dem aktuellsten Referenzwert des Bundesamts für Statistik (BFS) für das Jahr 2020.

Ziel 320Z002	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die höhere Berufsbildung versorgt die Wirtschaft mit ausgewiesenen Fachkräften.									
01	Studierende der Höheren Fachschule für Gesundheit und Soziales (HFGS)	Anzahl	898	917	898	-19	-2.1%		
05	Studierende subventionsberechtigter Bildungsgänge höherer Fachschulen (HF)	Anzahl	2'604	2'520	2'596	76	3.0%		
11	Beitrag des Kantons an subventionsberechtigten Bildungsgängen höherer Fachschulen	1000 Fr.	20'619	18'700	19'232	532	2.8%		

Ziel 320Z003	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die Mittelschulen bilden die Lernenden entsprechend ihren Fähigkeiten, Neigungen und besonderen Begabungen aus und qualifizieren sie für den Eintritt in die Tertiärstufe.									
01	Lernende der Tagesmittelschulen (Gymnasium, FMS, HMS, IMS)	Anzahl	5'653	5'655	5'763	108	1.9%		
02	Lernende an der Aargauischen Maturitätsschule für Erwachsene (AME) (Maturitätslehrgang, Passerelle, Vorkurs Pädagogik)	Anzahl	319	320	300	-20	-6.3%		
03	Gymnasiale Maturitätsquote	%	16.8	16.6	17.2	0.6	3.6%		
04	Abschlüsse gemäss Maturitäts-Anerkennungsreglement (MAR)	Anzahl	1'003	1'085	1'076	-9	-0.8%		
05	Geförderte Begabte im Sport und Instrumentalunterricht	Anzahl	118	116	122	6	5.2%		
06	Lernende mit zweisprachiger Matur	Anzahl	1'373	1'350	1'353	3	0.2%		
10	Durchschnittliche Abteilungsgrössen (Lernende pro Abteilung) der Mittelschulen (exkl. AME)	Anzahl	21.4	21.5	21.4	-0.2	-0.9%		
08	Kosten pro Lernende/n der Tagesmittelschule (Gymnasium, FMS, HMS, IMS)	Fr.	18'777	19'792	19'666	-126	-0.6%		

01: Im Rahmen des Nachtragskredits Massnahmen für die Schutzsuchenden aus der Ukraine (folgend Nachtragskredit Ukraine) wurde der Budgetwert von 5'630 um 25 erhöht. Per Stichtag Ende 2022 besuchten lediglich vier schutzsuchende Jugendliche das Gymnasium. Der Jahresberichtswert ohne Massnahmen für die schutzsuchenden Jugendlichen aus der Ukraine beträgt 5'761 (gewichteter Wert).
 03: Die Quote misst den Anteil Jugendlicher, die nach dem Ende der obligatorischen Schule in der Schweiz bis zum 25. Altersjahr eine gymnasiale Maturität in der Schweiz absolviert haben. Der Berichtswert entspricht dem aktuellsten Referenzwert des Bundesamts für Statistik (BFS) für das Jahr 2020.
 08: Im Rahmen des Nachtragskredits Ukraine wurde der Budgetwert von 19'715 Franken um 77 Franken erhöht. Für diese Massnahmen wurden effektiv keine Mittel verwendet.

Ziel 320Z004	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
In den Angeboten der Kantonalen Schule für Berufsbildung (ksb) erwerben die Jugendlichen die Grundlagen für den Übertritt in ein zertifizierendes Angebot der Sekundarstufe II.									
Brückenangebote									
01	Lernende im vollschulischen Angebot	Anzahl	557	713	563	-150	-21.0%		
02	Lernende im kombinierten Angebot	Anzahl	111	150	79	-71	-47.3%		
04	Quote der Lernenden mit gesicherter Anschlusslösung	%	66	70	68	-2	-2.9%		
07	Personalaufwand Lehrpersonen pro Lernende/n Brückenangebote	Fr.	15'255	14'964	14'761	-203	-1.4%		
Bildungsangebote Integrationsbereich									
08	Lernende im Integrationskurs Grundkompetenzen 1	Anzahl	34	67	47	-20	-29.9%		
09	Lernende im Integrationskurs Grundkompetenzen 2	Anzahl	14	15	13	-2	-13.3%		
06	Lernende im Brückenangebot Integration	Anzahl	190	292	182	-110	-37.7%		
10	Personalaufwand Lehrpersonen pro Lernende/n Bildungsangebote Integrationsbereich	Fr.	12'186	12'503	14'221	1'718	13.7%		

Der Status des Ziels basiert auf dem zentralen Indikator 04.
 01: Im Rahmen des Nachtragskredits Ukraine wurde der Budgetwert von 650 um 63 erhöht. Effektiv besuchten per Stichtag Ende 2022 lediglich zwei Schutzsuchende das vollschulische Angebot. Der Jahresberichtswert ohne Massnahmen für die schutzsuchenden Jugendlichen aus der Ukraine beträgt 562 (gewichteter Wert). Infolge der Coronavirus-Krise wurde zudem ein Anstieg der Anzahl Abgängerinnen und Abgänger der Volksschule ohne Anschlusslösung erwartet. Die Lernendenzahlen im vollschulischen Brückenangebot sind indessen gegenüber dem Vorjahr stabil

geblieben.

02: Infolge der Coronavirus-Krise wurde ein Anstieg der Anzahl Abgängerinnen und Abgänger der Volksschule ohne Anschlusslösung erwartet. Die Lernendenzahlen waren aber wider Erwarten deutlich rückläufig.

07: Im Rahmen des Nachtragskredits Ukraine wurde der Budgetwert von 14'555 Franken um 409 Franken erhöht. Für diese Massnahmen wurden effektiv keine Mittel verwendet.

08: Im Rahmen des Nachtragskredits Ukraine wurde der Budgetwert von 35 um 32 erhöht. Effektiv besuchten keine Schutzsuchenden den Integrationskurs Grundkompetenzen 1 (IKG 1). Die Zunahme der Migration asylsuchender Personen im Berichtsjahr hat jedoch dazu geführt, dass mehr Lernende in den IKG 1 eintraten als ursprünglich erwartet.

06: Im Rahmen des Nachtragskredits Ukraine wurde der Budgetwert von 260 um 32 erhöht. Effektiv besuchten per Stichtag Ende 2022 lediglich 13 Schutzsuchende das Brückenangebot Integration. Der Jahresberichtswert ohne Massnahmen für die schutzsuchenden Jugendlichen aus der Ukraine beträgt 177 (gewichteter Wert). Die tiefen Lernendenzahlen im Brückenangebot Integration dürften darauf zurückzuführen sein, dass die Migrationsbewegungen ausserhalb des Asyl- und Flüchtlingsbereichs auch gegen Ende der Coronavirus-Krise im Berichtsjahr weiterhin eingeschränkt waren.

10: Im Rahmen des Nachtragskredits Ukraine wurde der Budgetwert von 11'268 Franken um 1'235 Franken erhöht. Für diese Massnahmen wurden rund 250'000 Franken verwendet und folglich beträgt der Jahresberichtswert ohne Massnahmen für die Schutzsuchenden aus der Ukraine schätzungsweise 13'473 Franken.

Der höhere Personalaufwand Lehrpersonen pro Lernende/n begründet sich in den kleineren Klassen als ursprünglich geplant.

Ziel 320Z005	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Ein qualitativ hochstehendes, niederschwellig zugängliches Informations- und Beratungsangebot wird sichergestellt.									
01	Aktive Fälle im Case Management Berufsbildung (CMBB)	Anzahl	267	320	250	-70	-21.9%	●	●
02	Unentgeltlich beratene Personen in der Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung (BSLB)	Anzahl	7'937	8'500	7'863	-637	-7.5%	●	●
07	Besucher/-innen der Infozentren der BSLB	Anzahl	22'155	25'000	20'129	-4'871	-19.5%	●	●
14	Besucher/-innen von Informationsveranstaltungen der BSLB an Schulen	Anzahl	17'289	18'000	17'160	-840	-4.7%	●	●
08	Beratene und behandelte Personen der schul- und jugendpsychologischen Beratung an der Sekundarstufe II (SJPB)	Anzahl	608	750	746	-4	-0.5%	●	●
09	Anteil der beratenen oder behandelten Personen der SJPB, welche die Ausbildung fortgesetzt, erfolgreich gewechselt oder eine neue Ausbildung in Aussicht haben	%	81	85	79	-6	-7.1%	●	●
10	Beratene Lehrpersonen und Mitglieder von Schulleitungen (Lehrpersonenberatung)	Anzahl	186	180	174	-6	-3.3%	●	●
13	Globalbeitrag BKS an die Beratungsdienste für Ausbildung und Beruf	1000 Fr.	9'973	9'973	8'267	-1'706	-17.1%	●	●

01: Aufgrund der erschwerten Rekrutierungsprozesse infolge der Coronavirus-Krise und deren negative Auswirkungen auf die Wirtschaft wurde ein Anstieg der aktiven Fälle im Case Management Berufsbildung erwartet. Die Fallzahlen waren aufgrund des stabilen Lehrstellenmarktes indessen gegenüber dem Vorjahr leicht rückläufig.

07: An der 2-jährlich stattfindenden Aargauischen Berufsschau (AB) sind die Beratungsdienste jeweils mit einer Infothek vertreten, an der Auskünfte rund um die Berufswahl gegeben und Fragen von Besucherinnen und Besucher beantwortet werden. Die Abweichung gegenüber dem Budgetwert resultiert primär, weil 2022 keine AB stattgefunden hat.

13: Der ordentliche Beitrag an die Beratungsdienste für Ausbildung und Beruf Aargau (ask!) in der Höhe von 10,267 Millionen Franken wurde aufgrund einer Revisionsempfehlung der kantonalen Finanzkontrolle sowie deren nachträgliche Bekräftigung durch die grossräthliche Kommission KAPF einmalig um 2 Millionen Franken gekürzt. Der Grund für diese Kürzung lag in den zu hohen finanziellen Reserven von ask!. Durch die einmalige Kürzung werden die Reserven wieder unter das gemäss Leistungsvereinbarung festgehaltene Höchstmass reduziert. Sichtbar wird im Indikator allerdings lediglich eine Kürzung um 1,706 Millionen Franken, weil im Budget 2022 bereits eine Teilkürzung der Pensionskassen-Arbeitgeberbeitragsreserven in der Höhe von 293'700 Franken budgetiert wurde.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	235'034	244'906	247'806	242'768	-5'039	-2.0%
Globalbudget Aufwand	271'323	282'715	285'615	278'358	-7'257	-2.5%
30 Personalaufwand	152'812	160'691	163'591	159'354	-4'237	-2.6%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	20'700	22'956	22'956	22'383	-572	-2.5%
34 Finanzaufwand	-0	-	-	-1	-1	-∞%
36 Transferaufwand	96'711	97'990	97'990	95'309	-2'682	-2.7%
39 Interne Verrechnungen	1'100	1'078	1'078	1'313	235	21.8%
Globalbudget Ertrag	-36'289	-37'809	-37'809	-35'590	2'219	-5.9%
42 Entgelte	-9'062	-8'002	-8'002	-7'847	155	-1.9%
43 Übrige Erträge	-71	-	-	-	-	-
46 Transferertrag	-26'344	-29'019	-29'019	-26'517	2'503	-8.6%
49 Interne Verrechnungen	-812	-788	-788	-1'227	-440	55.8%
LUAE Saldo	-20'586	-24'831	-24'831	-19'839	4'992	-20.1%
LUAE Aufwand	44'048	41'400	41'400	43'350	1'950	4.7%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	355	350	350	361	11	3.1%
36 Transferaufwand	43'693	29'550	29'550	42'989	13'439	45.5%
37 Durchlaufende Beiträge	-	11'500	11'500	-	-11'500	-100.0%
LUAE Ertrag	-64'634	-66'231	-66'231	-63'189	3'042	-4.6%
46 Transferertrag	-64'634	-54'731	-54'731	-63'189	-8'458	15.5%
47 Durchlaufende Beiträge	-	-11'500	-11'500	-	11'500	-100.0%
Investitionsrechnung Saldo	351	300	322	315	-7	-2.2%
Investitionsrechnung Aufwand	466	300	322	321	-1	-0.3%
56 Eigene Investitionsbeiträge	466	300	322	321	-1	-0.3%
Investitionsrechnung Ertrag	-115	-	-	-6	-6	-∞%
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	-115	-	-	-6	-6	-∞%

Globalbudget

Für die Massnahmen für die Schutzsuchenden aus der Ukraine hat der Grosse Rat einen Nachtragskredit von 3,9 Millionen Franken beschlossen. Die zusätzlichen Budgetmittel wurden in der Kontogruppe 30 Personalaufwand eingestellt. Für Massnahmen für die Schutzsuchenden aus der Ukraine wurden gerundet 0,25 Millionen Franken aufgewendet und folglich wurde der Nachtragskredit um 3,65 Millionen Franken nicht beansprucht. Zudem bewilligte der Grosse Rat gemäss § 16 Abs. 1 des Gesetzes über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen (GAF) einen Nachtragskredit von 0,65 Millionen Franken mit Kompensation im Globalbudget. Zusätzlich bewilligte der Regierungsrat gemäss § 14 Abs. 2 GAF eine Budgetverschiebung von 1 Million Franken zugunsten des Aufgabenbereichs 340 "Kultur".

Der tiefere Transferaufwand resultiert primär aus einer – mit den Beratungsdiensten für Ausbildung und Beruf abgesprochenen – Kürzung des Globalbeitrags in der Höhe von 2 Millionen Franken (vgl. 320Z005-I13). Der Mehraufwand bei den internen Verrechnungen begründet sich hauptsächlich in einer höheren Anzahl Pflichtkationen am Landwirtschaftlichen Zentrum Liebegg, was zu einem höheren Kantonsbeitrag führte. Der Transferertrag fiel geringer aus, weil es an der Berufsfachschule Gesundheit und Soziales (BFGS) und in den Angeboten an der Kantonalen Schule für Berufsbildung (ksb) weniger Lernende hatte und dies zu geringeren Gemeindebeiträgen führte. Der höhere Ertrag bei den internen Verrechnungen resultiert primär aus einem Beitrag des Amtes für Migration und Integration an die ksb für den Integrationskurs Grundkompetenzen 1 (vgl. 320Z004-I08).

LUAE

Gemäss Empfehlung der kantonalen Finanzkontrolle wird der interkantonale Lastenausgleich in der beruflichen Grundbildung beim Transferaufwand und Transferertrag anstatt bei den durchlaufenden Beiträgen geführt.

Investitionsrechnung

Eine Budgetübertragung für Beiträge an Berufsschulbauten in der Höhe von 22'000 Franken erhöht das Budget (§ 15 Abs. 1 GAF). Die Rückzahlung des Investitionsbeitrags hängt mit der Schliessung des KV Lenzburg-Reinach zusammen. Es bestand noch eine Verpflichtung aus früher gewährten Kantonsbeiträgen an Renovationen des Hünerwadelhauses in Lenzburg.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	214'448	220'075	222'975	222'928	-47	-0.0%
- Abschreibungen*	351	300	300	315	15	5.0%
+ Nettoinvestitionen	351	300	322	315	-7	-2.2%
Finanzierungsrechnung Saldo	214'448	220'075	222'997	222'928	-69	-0.0%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Bundesbeitrag an die Berufsbildung						
Saldo	-50'528	-53'600	-53'600	-49'944	3'656	-6.8%
Total Aufwand	-	-	-	-	-	-
Total Ertrag	-50'528	-53'600	-53'600	-49'944	3'656	-6.8%
Bundesbeiträge für Schulen und Weiterbildung	-50'528	-53'600	-53'600	-49'944	3'656	-6.8%
Interkantonaler Lastenausgleich duale Berufslehre						
Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
Total Aufwand	12'855	11'500	11'500	11'735	235	2.0%
Ausserkantonale Schulen	12'855	-	-	11'735	11'735	∞%
Durchlaufende Beiträge an private Unternehmungen	-	11'500	11'500	-	-11'500	-100.0%
Total Ertrag	-12'855	-11'500	-11'500	-11'735	-235	2.0%
Gemeindebeiträge	-12'855	-	-	-11'735	-11'735	-∞%
Durchlaufende Beiträge von Gemeinden	-	-11'500	-11'500	-	11'500	-100.0%
Interkantonaler Lastenausgleich Mittelschulen						
Saldo	13'126	13'200	13'200	13'083	-117	-0.9%
Total Aufwand	13'126	13'200	13'200	13'083	-117	-0.9%
Ausserkantonale Schulen	13'126	13'200	13'200	13'083	-117	-0.9%
Total Ertrag	-	-	-	-	-	-
Interkantonaler Lastenausgleich HF						
Saldo	15'004	13'600	13'600	14'877	1'277	9.4%
Total Aufwand	15'004	13'600	13'600	14'877	1'277	9.4%
Ausserkantonale Schulen	15'004	13'600	13'600	14'877	1'277	9.4%
Total Ertrag	-	-	-	-	-	-

Dargestellt werden sämtliche Spezialfinanzierungen sowie alle LUAE, deren Aufwand, Ertrag oder Saldo über 5 Mio. Franken betragen.

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	in 1'000 Fr.	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
		2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Total	Saldo	749	808	1'758	1'523	-235	-13.4%
	Aufwand	1'039	1'620	2'570	2'282	-288	-11.2%
	Ertrag	-291	-812	-812	-759	53	-6.6%
Globalbudget	Saldo	749	808	1'758	1'523	-235	-13.4%
	Aufwand	1'039	1'620	2'570	2'282	-288	-11.2%
	Ertrag	-291	-812	-812	-759	53	-6.6%
Investitionsrechnung	Saldo	-	-	-	-	-	-
	Aufwand	-	-	-	-	-	-
	Ertrag	-	-	-	-	-	-

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit	Beschluss	Kredit	Kredit	beanspruch-	Restkredit	
Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Grosser		mit	ter Kredit	absolut	in %
	Rat		Teuerung	31.12.2022		
Projekt prüfungsfreier Übertritt BM II						
VK, wiederkehrender A.	28.06.2022	1'302	1'302	-	-	-
Massnahmen für Schutzsuchende Ukraine						
VK, einmaliger Aufwand	28.06.2022	1'300	1'300	-	1'300	100

VK= Verpflichtungskredit, ZK = Zusatzkredit / VK mit wiederkehrendem Aufwand enthalten keine Angabe zum beanspruchten Kredit per 31.12. des Berichtsjahres

I. Stellenplan

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Stellen total Verwaltungspersonal	171.13	171.54	173.49	169.16	-4.33	-2.5%
Ordentliche Stellen	170.18	171.54	171.64	169.16	-2.48	-1.4%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	0.95	0	1.85	0	-1.85	-100.0%
Stellen total Lehrpersonen (inkl. Stellvertretungen)	756.45	784.00	800.00	766.00	-34.00	-4.3%

Ordentliche Stellen

Die Anzahl der budgetierten Stellen wurde infolge einer internen Stellenverschiebung aus dem Aufgabenbereich 325 "Hochschulen" unterjährig erhöht.

Projektstellen

Im Zusammenhang mit den Massnahmen für die Schutzsuchenden aus der Ukraine erhöhte sich der Budgetwert um 1,85 Stellen. Effektiv waren keine Stellen besetzt.

Lehrpersonen

Im Zusammenhang mit den Massnahmen für die Schutzsuchenden aus der Ukraine erhöhte sich der Budgetwert um 16 Stellen. Effektiv waren im Jahresdurchschnitt 766 Stellen besetzt. Die Abweichung ist einerseits auf die nicht besetzten Stellen im Zusammenhang mit dem Nachtragskredit Ukraine und andererseits auf geringere Lernendenzahlen an der Kantonalen Schule für Berufsbildung (ksb) sowie an der Höheren Fachschule für Gesundheit und Soziales (HFGS) zurückzuführen.

Aufgabenbereich 325: Hochschulen

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Gewährleisten des Angebots an Studienplätzen, die für eine hochqualifizierte, verantwortungsvolle Arbeit in der Wirtschaft, Wissenschaft und Gesellschaft befähigen, sowie finanzielle Unterstützung von Menschen, die ihre Ausbildung nicht alleine finanzieren können. Fördern des Wissens- und Technologietransfers zur Entwicklung des Standorts Aargau.

Zuständige Kommission

Kommission Bildung, Kultur und Sport

Leistungsgruppen

LG 325.10 Hochschulen und Innovationsförderung

LG 325.20 Ausbildungsbeiträge

Gesamtbeurteilung

Die Anzahl der Aargauer Studierenden hat sich im Gesamtbestand gegenüber dem Vorjahr nur unwesentlich verändert. Allerdings fielen die Neueintritte an der Fachhochschule Nordwestschweiz (FHNW) um 10 Prozent und an auswärtigen Fachhochschulen um 14 Prozent tiefer aus. Der Rückgang dürfte auf den aktuellen Fachkräftemangel (Verbleib im Betrieb statt Studium) und einen Post-Corona-Effekt (hohe Eintrittszahlen 2020 und 2021) zurückzuführen sein. Bei den Pädagogischen Hochschulen (PH) verzeichnete die PH FHNW einen Anstieg der Aargauer Eintritte, während diese an auswärtigen PH zurückgingen.

Die FHNW befand sich 2022 im zweiten Jahr ihres erstmals über vier Jahre dauernden Leistungsauftrags 2021–2024. Dieser legt den inhaltlichen und finanziellen Rahmen der Entwicklung der Hochschule fest und bestimmt für die nächsten vier Jahre einen besonderen Schwerpunkt in einer umfassenden Portfolioerneuerung. Der vierkantonale Regierungsausschuss FHNW und die Leitung der FHNW haben 2021 gemeinsam einen Prozess angestossen, der für den Leistungsauftrag 2025–2028 in einer strategischen Weiterentwicklung des FHNW-Portfolios münden soll.

Im Hochschulrat der Schweizerischen Hochschulkonferenz (SHK) haben die 10 Universitätskantone und die vier periodisch gewählten Nicht-Universitätskantone zusammen mit dem Bundesrat die gemäss

Bundesverfassung vorgesehene Koordination des Schweizerischen Hochschulraums vorgenommen. Zur Diskussion standen unter anderem die Planung der Förderung von Bildung, Forschung und Innovation (BFI) 2025–2028 sowie die Evaluationsergebnisse der 2016 in Kraft getretenen nationalen Hochschulgesetzgebung. Im Berichtsjahr wurde der Kanton Aargau zudem durch die Konferenz der Vereinbarungskantone als einer der vier nicht-universitären Hochschulratskantone für die Amtsperiode 2023–2026 wiedergewählt.

Der Kanton Aargau entrichtete 2022 Ausbildungsbeiträge von 15,9 Millionen Franken in Form von Stipendien (14,0 Mio. Fr.) und zinslosen Darlehen (1,9 Mio. Fr.) an Personen, welche eine Ausbildung auf der Sekundarstufe II, in einem kantonalen Brückenangebot oder auf den Tertiärstufen A (Hochschulen) und B (höhere Fachschulen) absolvierten. Erstmals seit vier Jahren ist wieder ein leichter Zugang der eingegangenen Gesuche und damit einhergehend der Stipendien- und Darlehenszahlen zu verzeichnen.

Gemäss Botschaft vom 18. Mai 2022 (22.135) hat der Grosse Rat für die Massnahmen für Schutzsuchende aus der Ukraine einen Nachtragskredit von 2,6 Millionen Franken für Stipendien bewilligt. 2022 haben allerdings nur wenige Personen mit Schutzstatus S ein Beitragsgesuch gestellt. Es wurden acht Personen mit Schutzstatus S mit insgesamt 33'879 Franken unterstützt.

Die Einführung des neuen Stipendienportals im Rahmen des IT-Projekts Weiterentwicklung der Informatikanwendung für Ausbildungsbeiträge (WIAA) 2021 hatte neben einem internen Effizienzgewinn auch positive Auswirkungen auf die Kundenfreundlichkeit, insbesondere bezüglich Kommunikationsmöglichkeiten und Transparenz (z.B. Chatmitteilungen, SMS-Benachrichtigungen, Anzeigen zu Entscheid- und Auszahlungsstatus). Zudem wurde 2022 die Webseite "Stipendien und Darlehen" umfassend überarbeitet. Wichtige Aspekte waren dabei eine klare Gliederung und Struktur, eine verständliche Sprache, eine gute Benutzerführung und eine prominente Platzierung der Online-Dienstleistung (Stipendienportal). Die Rückmeldungen der Kunden zum neuen Stipendienportal und zur überarbeiteten Webseite sind gemäss einer Kundenbefragung überwiegend positiv.

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar
 Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht
 Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch

Ziel 325Z001	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Den Aargauer Studierenden werden hinreichend Studienplätze zur Verfügung gestellt.									
01	Eintrittsquote an die Fachhochschulen	%	20.4	20.4	22.6	2.2	10.8%	○	●
02	Eintrittsquote an die Universitäten	%	13.8	13.8	15.2	1.4	10.1%	○	●
03	Aargauer Studierende an der Fachhochschule Nordwestschweiz FHNW	Anzahl	3'444	3'495	3'356	-139	-4.0%	◐	●
04	Aargauer Studierende an Konkordats-Fachhochschulen	Anzahl	106	110	92	-18	-16.4%	◐	●
05	Studierende, für die der Kanton Aargau Fachhochschulvereinbarungs-Beiträge bezahlt	Anzahl	4'212	3'995	3'797	-198	-5.0%	○	●
06	Studierende, für die der Kanton Aargau Universitätsvereinbarungs-Beiträge bezahlt	Anzahl	4'685	4'665	4'619	-46	-1.0%	○	●
07	Vom Kanton Aargau finanzierte Studienplätze	Anzahl	12'447	12'265	11'864	-401	-3.3%	○	●
08	Studierende aus dem Kanton Aargau an der ETH	Anzahl	1'575	1'545	1'520	-25	-1.6%	○	●
09	Aargauer Studierende, total	Anzahl	14'022	13'810	13'384	-426	-3.1%	○	●
10	Hochschulausgaben pro Student/-in aus dem Kanton Aargau	Fr.	16'091	16'560	16'855	295	1.8%	◐	●

01/02: Die Angaben für das Berichtsjahr 2022 sind Daten des Bundesamts für Statistik (BFS) für das Jahr 2021, publiziert im Jahr 2023. Das BFS aktualisiert die Daten alle zwei Jahre. Insgesamt lagen 2021 die Zahlen für den Kanton Aargau unter dem gesamtschweizerischen Durchschnitt (Fachhochschulen: 25,1%, Universitäten: 23,6%).

05-09: Bei den Werten für das Berichtsjahr 2022 als auch für das Vorjahr 2021 handelt es sich um Schätzungen, da zum Zeitpunkt der Berichterstattung die definitiven Werte jeweils noch nicht vorliegen. Inzwischen sind die Angaben für das Vorjahr bekannt. 2021 waren 3'684 Studierende an einer auswärtigen Fachhochschule (vgl. I05 und Umfeldentwicklung), 4'659 an einer Universität (vgl. I06) und 1'515 an einer ETH (vgl. I08) immatrikuliert. Der Kanton Aargau finanzierte 2021 11'893 Studierenden einen Studienplatz (vgl. I07), insgesamt waren 13'408 Studierende aus dem Kanton Aargau an einer Schweizer Hochschule immatrikuliert (vgl. I09).

Der Unterschied zwischen den im Jahresbericht 2021 aufgeführten 4'212 FHV-Studierenden und den für 2021 ausgewiesenen 3'684 FHV-Studierenden erklärt sich durch eine Umstellung der FHV-Abrechnung auf gesamtschweizerischer Ebene. Bis anhin hatten die Hochschulen im Rahmen der FHV die Möglichkeit, für ihre Studienabsolventen/-innen zusätzliche ECTS-Punkte pauschal zu verrechnen. Im Umfang von einem zusätzlichen halben Semester haben dadurch die zahlungspflichtigen Kantone Leistungen für freiwillig besuchte Module oder Modulwiederholungen mit einer pauschalen Entschädigung vergütet. Nun dürfen die Hochschulen nur noch die effektiv bezogenen Studienleistungen verrechnen, weshalb auch die Anzahl Studierender, für die der Kanton Aargau FHV-Beiträge entrichtet, tiefer ausfällt.

10: Bei den Werten für das Berichtsjahr 2022 als auch für das Vorjahr 2021 handelt es sich um Schätzungen, da zum Zeitpunkt der Berichterstattung die definitiven Werte jeweils noch nicht vorliegen. Inzwischen sind die Angaben für das Vorjahr bekannt. 2021 lagen die Hochschulausgaben pro Student/-in bei 16'116 Franken.

Ziel 325Z002	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Es werden genügend Lehrpersonen mit EDK anerkanntem Abschluss für die Volksschule ausgebildet.									
01	Eintritte von Aargauerinnen und Aargauern in einen EDK anerkannten Studiengang an der Pädagogischen Hochschule FHNW	Anzahl	171	237	191	-46	-19.4%	◐	▲
02	Eintritte von Aargauerinnen und Aargauern in einen EDK anerkannten Studiengang an einer umliegenden pädagogischen Hochschule	Anzahl	191	170	173	3	1.8%	◐	●
03	Eintritte von Aargauerinnen und Aargauern in einen EDK anerkannten Studiengang gemessen am geschätzten Bedarf im Aargau	%	51	55	55	0	0.0%	◐	●
04	Anteil Aargauerinnen und Aargauer an der PH FHNW im Vergleich zu allen PH (FHNW und umliegende PH)	%	-	58	52	-6	-9.9%	◐	●

01/02: Der Indikator 01 zeigt die Zahl der Neueintritte von Aargauerinnen und Aargauern an der Pädagogischen Hochschule FHNW, Stufe Volksschule. Der Indikator 02 zeigt die Zahl der Neueintritte an den umliegenden pädagogischen Hochschulen in Bern, Luzern, Zug und Zürich, ebenfalls auf Stufe Volksschule. An der PH FHNW ist der Anstieg im Vergleich zum Vorjahr auf den Studiengang Sek I zurückzuführen.

03: Der Wert "Eintritte von Aargauerinnen und Aargauern in einen EDK-anerkannten Studiengang gemessen am geschätzten Bedarf" berücksichtigt die Studiendauer der Studierenden. Dies bedeutet, dass die Eintritte von 2019 (Kindergarten und Primar, Studiendauer von 3 Jahren) und die Eintritte von 2017 (Sek I, Studiendauer von 5 Jahren) berücksichtigt und mit dem geschätzten Bedarf für 2022 verglichen werden.

Es handelt sich dabei um eine theoretische Berechnung, die das Ausbildungspotenzial des Kantons mit seinem Bedarf vergleicht. Dabei ist zu beachten, dass das Ausbildungspotenzial nicht mit dem tatsächlichen Rekrutierungspotenzial übereinstimmt (weiteres Rekrutierungspotenzial besteht bei Berufsaussteigerinnen und -aussteigern, bei Pensenerhöhungen und bezüglich Mobilität während des Berufslebens). Aber auch das Ausbildungspotenzial wird von weiteren Faktoren ausserhalb dieser Berechnung beeinflusst, wie beispielsweise der Verbleib von nicht-

aargauischen Absolventinnen und Absolventen der PH FHNW im Kanton Aargau und der Verbleib von aargauischen Absolventinnen und Absolventen an auswärtigen PHs in den jeweiligen Kantonen.

Ziel 325Z003		Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Personen mit ungenügendem finanziellem Rückhalt können mit Unterstützung von Ausbildungsbeiträgen eine Ausbildung absolvieren.									▲
01	Personen, die Stipendien erhalten	Anzahl	3'319	4'360	3'344	-1'016	-23.3%	●	●
12	Ausbezahlte Stipendien	1000 Fr.	13'384	18'600	13'961	-4'639	-24.9%	●	▲
13	Personen, die Splittingdarlehen ausbezahlt erhalten	Anzahl	222	400	237	-163	-40.8%	○	■
14	Ausbezahlte Splittingdarlehen	1000 Fr.	831	1'650	965	-685	-41.5%	○	■
15	Bezugsquote der Personen, die Splittingdarlehen ausbezahlt erhalten	%	37	40	34	-6	-15.0%	○	
16	Personen, die übrige Darlehen ausbezahlt erhalten	Anzahl	155	80	183	103	128.8%	○	●
17	Ausbezahlte übrige Darlehen	1000 Fr.	1'194	780	1'665	885	113.5%	○	●

01/12: Die gegenüber dem Budgetwert tiefere Anzahl an Personen und der tiefere ausbezahlte Betrag für Stipendien sind grösstenteils auf die deutlich unter den Erwartungen liegende Zahl von Beitragsgesuchen von Schutzsuchenden aus der Ukraine zurückzuführen. Im Budget 2022 wurde mit 830 Anträgen für Stipendien von Personen aus der Ukraine mit Schutzstatus S und auszubehandelnden Stipendien in der Höhe von 2,6 Millionen Franken (Nachtragskredit) gerechnet. Es wurden jedoch lediglich 8 Personen mit insgesamt 33'879 Franken unterstützt. Die Budgetwerte ohne die Schutzsuchenden aus der Ukraine betragen 3'530 Gesuche und 16,0 Millionen Franken. Ein weiterer Grund für die Abweichungen gegenüber dem Budget sind die Auswirkungen der Coronavirus-Krise. Bei der Budgetierung wurde davon ausgegangen, dass die Coronavirus-Krise zu höheren Stipendien führen würde, jedoch war das Gegenteil der Fall. Die Coronavirus-Krise führte bei den Studierenden zu tieferen anrechenbaren Kosten (bspw. weniger auswärtige Logis und tiefere Transportkosten wegen den mehrheitlich im Online-Format durchgeführten Studienveranstaltungen) und damit zu tiefen Stipendienzahlen. Zudem sind die Auswirkungen der Stipendiengesetzesrevision 2018 (nur noch ein Studienwechsel wird angerechnet, spätere Elternunabhängigkeit und auf Tertiärstufe Zusprechung von zwei Drittel Stipendien und einem Drittel Darlehen) auf die ausbezahlten Stipendien und die Anzahl der Personen mit Stipendium (vgl. I01) höher als zum Zeitpunkt der Budgetierung angenommen.

13-15: Die Stipendiatinnen und Stipendiaten der Tertiärstufe erhalten mit jedem Stipendium einen Darlehensanteil (ein Drittel), den sie nicht beziehen müssen (Splittingmodell). Die Werte der erstmals auf den AFP 2021–2024 eingeführten Indikatoren wurden zu hoch angesetzt. Es zeigt sich, dass die Stipendiatinnen und Stipendiaten insbesondere bei betragsmässig tiefen Darlehen den ihnen zustehenden Darlehensanteil nicht beziehen.

16/17: Auch die Indikatoren zu den übrigen Darlehen wurden erstmals auf den AFP 2021–2024 eingeführt. Im Gegensatz zu den "Splittingdarlehen" zeigte sich eine grössere Nachfrage nach übrigen Darlehen. Übrige Darlehen werden für Zweitausbildungen, in Härtefällen sowie in Fällen, in welchen die Eltern keine Unterstützung leisten oder ihre finanziellen Verhältnisse nicht ermittelt werden können, gewährt. Es hat sich gezeigt, dass diese mit der Gesetzesrevision 2018 neu geschaffenen Möglichkeiten den individuellen Bedürfnissen entsprechen und stark nachgefragt werden.

Ziel 325Z004		Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Der Wissens- und Technologietransfer zur Entwicklung des Standorts Aargau wird gefördert.									●
01	Umfang der Drittmittel, die von unterstützten Hochschulen, Forschungs- und Transfereinrichtungen generiert werden	Mio. Fr.	84.1	77.4	78.8	1.5	1.9%	○	●

D. Finanzielle Steuergrößen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	110'939	111'306	113'906	110'958	-2'948	-2.6%
Globalbudget Aufwand	111'415	111'807	114'407	111'034	-3'373	-2.9%
30 Personalaufwand	1'281	1'274	1'274	1'265	-9	-0.7%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	55	166	166	227	61	36.9%
36 Transferaufwand	107'232	110'367	112'967	107'959	-5'008	-4.4%
38 Ausserordentlicher Aufwand	2'846	-	-	1'582	1'582	∞%
39 Interne Verrechnungen	1	-	-	1	1	∞%
Globalbudget Ertrag	-476	-501	-501	-76	424	-84.8%
42 Entgelte	-476	-101	-101	-71	29	-29.2%
44 Finanzertrag	-0	-	-	-1	-1	-∞%
46 Transferertrag	-	-	-	-4	-4	-∞%
48 Ausserordentlicher Ertrag	-	-400	-400	-	400	-100.0%
LUAE Saldo	129'797	132'545	132'545	130'136	-2'409	-1.8%
LUAE Aufwand	131'865	134'587	134'587	132'490	-2'097	-1.6%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	149	120	120	126	6	5.2%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	78	237	237	239	2	0.8%
36 Transferaufwand	131'637	134'230	134'230	132'125	-2'105	-1.6%
LUAE Ertrag	-2'069	-2'042	-2'042	-2'354	-312	15.3%
44 Finanzertrag	-101	-42	-42	-372	-330	786.5%
46 Transferertrag	-1'967	-2'000	-2'000	-1'982	18	-0.9%
Investitionsrechnung Saldo	549	10	10	10	0	0.0%
Investitionsrechnung Aufwand	549	10	10	10	0	0.0%
50 Sachanlagen	549	10	10	10	0	0.0%
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Für Stipendien zugunsten der Schutzsuchenden aus der Ukraine hat der Grosse Rat einen Nachtragskredit von 2,6 Millionen Franken beschlossen. Die zusätzlichen Budgetmittel wurden in der Kontogruppe 36 Transferaufwand eingestellt. Im 2022 wurden an Personen mit Schutzstatus S Stipendien in der Höhe von 33'879 Franken ausbezahlt, was zu einer Unterschreitung des Nachtragskredits um 2,57 Millionen Franken führte. Bei den ordentlichen Stipendien resultierte eine Unterschreitung von 2,07 Millionen Franken.

Der höhere Sach- und übrige Betriebsaufwand entstand aufgrund vorgezogener Optimierungen und Weiterentwicklungen der Fachapplikation Stipendien und des Stipendienportals.

Anstelle der budgetierten Entnahme aus der Rücklage bei den Stipendien (Ausserordentlicher Ertrag) konnte eine Einlage gemäss § 12 des Dekrets über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen (DAF) vorgenommen werden (ausserordentlicher Aufwand).

Bei Ausbildungsabbrüchen müssen Stipendien zurückbezahlt werden. Die Ausbildungsabbrüche haben abgenommen, weshalb die daraus resultierenden Entgelte im Berichtsjahr tiefer ausfielen.

LUAE

Die Budgetunterschreitung beim Transferaufwand ist auf die Universitätsvereinbarung (IUV) zurückzuführen. Die im Januar 2022 in Kraft getretene IUV 2019 hatte eine Tarifänderung für das Jahr 2022 zur Folge. Die Unterschreitung setzt sich aus den durchschnittlich um 4 Prozent gesunkenen Tarifen sowie den tieferen Studierendenzahlen zusammen.

Aufgrund des abnehmenden Bestands bei den altrechtlichen (vor 2018 gewährten) Studiendarlehen konnten Wertberichtigungen von rund 0,3 Millionen Franken aufgelöst werden (Finanzertrag). Der zunehmende Bestand bei den neurechtlichen Studiendarlehen hatte eine Bildung von Wertberichtigungen in der Höhe von rund 0,8 Millionen Franken zur Folge (Transferaufwand). Auf Hinweis der Finanzkontrolle wurden in der Jahresrechnung erstmals die Bildung und die Auflösung von Wertberichtigungen gemäss Bruttoprinzip verbucht.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	240'736	243'851	246'451	241'094	-5'357	-2.2%
- Abschreibungen*	78	237	237	239	2	0.8%
+ Nettoinvestitionen	549	10	10	10	0	0.0%
Finanzierungsrechnung Saldo	241'206	243'624	246'224	240'865	-5'359	-2.2%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Fachhochschulvereinbarung (FHV)						
Saldo	48'785	50'100	50'100	51'014	914	1.8%
Total Aufwand	48'785	50'100	50'100	51'014	914	1.8%
Hochschulbeiträge	48'785	50'100	50'100	51'014	914	1.8%
Total Ertrag	-	-	-	-	-	-
Universitätsvereinbarung (IUV)						
Saldo	83'055	84'000	84'000	80'351	-3'649	-4.3%
Total Aufwand	83'055	84'000	84'000	80'351	-3'649	-4.3%
Hochschulbeiträge	83'055	84'000	84'000	80'351	-3'649	-4.3%
Total Ertrag	-	-	-	-	-	-

Dargestellt werden sämtliche Spezialfinanzierungen sowie alle LUAE, deren Aufwand, Ertrag oder Saldo über 5 Mio. Franken betragen.

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
in 1'000 Fr.						
Total	85'506	85'269	85'269	85'268	-1	-0.0%
Saldo	85'506	85'269	85'269	85'268	-1	-0.0%
Aufwand	85'807	85'269	85'269	85'268	-1	-0.0%
Ertrag	-301	-	-	-	-	-
Globalbudget	84'958	85'259	85'259	85'258	-1	-0.0%
Saldo	84'958	85'259	85'259	85'258	-1	-0.0%
Aufwand	85'258	85'259	85'259	85'258	-1	-0.0%
Ertrag	-301	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung	549	10	10	10	0	0.0%
Saldo	549	10	10	10	0	0.0%
Aufwand	549	10	10	10	0	0.0%
Ertrag	-	-	-	-	-	-

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Beschluss Grosser Rat	Kredit	Kredit mit Teuerung	beanspruch- ter Kredit 31.12.2022	Restkredit absolut	in %
Forschungsfonds, LV 2018-2022						
VK, einmaliger Aufwand	16.05.2017	4'000	4'000	4'000	-	-
FHNW, LA Beitrag 2021-2024						
VK, einmaliger Aufwand	08.09.2020	336'972	336'972	168'486	168'486	50

VK= Verpflichtungskredit, ZK = Zusatzkredit / VK mit wiederkehrendem Aufwand enthalten keine Angabe zum beanspruchten Kredit per 31.12. des Berichtsjahres

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	9.66	9.60	9.50	9.41	-0.09	-0.9%
Ordentliche Stellen	9.66	9.60	9.50	9.41	-0.09	-0.9%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	0	0	0	0	0	0.0%

Die Anzahl der budgetierten Stellen wurde infolge einer internen Stellenverschiebung in den Aufgabenbereich 320 "Berufsbildung und Mittelschule" unterjährig angepasst.

Aufgabenbereich 335: Sport

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Schaffung von Voraussetzungen, damit sich Kinder, Jugendliche und Erwachsene regelmässig bewegen und auf allen Leistungsstufen aktiv Sport treiben können. Primäre Ziele sind dabei die körperliche Leistungsfähigkeit und Gesundheit der Bevölkerung, die Unterstützung der ganzheitlichen Bildung sowie der gesellschaftliche Zusammenhalt.

Zuständige Kommission

Kommission Bildung, Kultur und Sport

Leistungsgruppen

LG 335.10 Sport- und Bewegungsförderung

Gesamtbeurteilung

Das Sportförderungsprogramm Jugend+Sport (J+S) stellt für die Sektion Sport den ressourcenmässig grössten Bereich dar. Die Sektion Sport übernimmt dabei im Auftrag des Bundes die Bewilligungen und Abrechnungen der J+S-Angebote der Aargauer Sportorganisationen und ist zuständig für die Durchführung von Aus- und Weiterbildungskursen für J+S-Leiterinnen und -Leiter sowie -Coaches. Insgesamt haben über 55'000 Kinder und Jugendliche aus dem Kanton Aargau an einer J+S-Aktivität teilgenommen, womit das Jahr 2022 leicht über den Zahlen des Vorjahres liegt. Die Zahl der Personen, welche in J+S eine Aus- beziehungsweise Weiterbildung besuchten, hat insbesondere aufgrund der vom Bundesamt für Sport auf Anfang 2022 eingeführten Lockerung der Weiterbildungspflicht abgenommen. Für eine Verlängerung der J+S-Anerkennung reicht neu die Absolvierung einer beliebigen J+S-Aus- oder Weiterbildung, während bisher ein Weiterbildungskurs in der spezifischen Sportart besucht werden musste. Die leicht tiefere Zahl an Kursen und Lager ist hingegen wiederum auf die Coronavirus-Krise zurückzuführen. Die bis Ende Februar 2022 geltenden strengen Massnahmen führten dazu, dass vor allem im ersten Halbjahr 2022 weniger J+S-Aktivitäten stattfanden und auch weniger Kinder diese besuchten. Gleichzeitig widerspiegelt sich darin aber auch die Herausforderung der Vereine, subventionsberechtigte Angebote durchzuführen und genügend ehrenamtlich tätige Leiterinnen und Leiter zu finden. Um dieser Entwicklung entgegenzuwirken, hat die Sektion Sport bereits 2019 die ersten Kurse des Projekts 1418coach durchgeführt, in welchen Jugendliche zwischen 14 und 18 Jahren als Hilfsleiterinnen und Hilfsleiter ausgebildet werden. Ziel ist dabei, die Jugendlichen längerfristig im Verein halten zu können.

Unter den Bedingungen von J+S werden auch die freiwilligen Schulsportkurse durchgeführt. Der freiwillige Schulsport ist das Bindeglied zwischen obligatorischem Schulsport und freiwilligem Vereinsport. Während der obligatorische Schulsport 2022 planmässig stattgefunden hat, führte die Coronavirus-Krise zu einer gegenüber dem Budgetwert unter den Erwartungen liegenden Anzahl an angebotenen Kursen.

Von grösster Bedeutung für die kantonale Sport- und Bewegungsförderung sind die Mittel des Swissslos-Sportfonds. Die Swissslos-Sportfonds-Verordnung ermöglicht eine ganzheitliche Förderung des privatrechtlich organisierten Sports. Im Berichtsjahr konnten wiederum zahlreiche Anspruchsgruppen mit Beiträgen unterstützt werden.

Die von Swiss Olympic eingeführte sowie durch kantonale Botschafter umgesetzte Kampagne "cool and clean" unterstützte wie bereits in den letzten Jahren J+S, Verbände und Gemeinden um ihre Angebote (Ausbildungen, Lager, Veranstaltungen) nach nationalen Präventionsrichtlinien durchzuführen. Im Jahr 2022 hat die Sektion Sport zum ersten Mal den Preis "Prävention und Ethik im Aargauer Sport" vergeben, indem sie die Präventionsarbeit des Aargauer Fussballverbands auszeichnete. Finanziert wird "cool and clean" von Swiss Olympic und dem Tabakpräventionsprogramm.

Im Zusammenhang mit dem für den AFP 2024–2027 eröffneten Entwicklungsschwerpunkt "Stärkung des Aargauer Sports – Schaffung eines Aargauer Sportgesetzes" hat die Sektion Sport 2022 unter Einbezug der wesentlichen Partner wie dem Bundesamt für Sport, Swiss Olympic, benachbarter kantonaler Sportämter und dem kantonalen Sportdachverband IG Sport Aargau fünf Teilprojekte gestartet. Dabei geht es um einen noch gezielteren Einsatz der Swissslos-Sportfondsmittel, um eine Stärkung des Breitensports, um Ethik und Werte im Sport, um eine Optimierung der Bildungsmodelle und -möglichkeiten für Leistungssportlerinnen und -sportler sowie um die Ausschöpfung der Möglichkeiten der Digitalisierung im Aargauer Sport.

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar
 Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht
 Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch

Ziel 335Z001	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Für alle Kinder und Jugendlichen sind in J+S anerkannten Sportarten Bewegungsaktivitäten im Rahmen von J+S möglich.								●
01 Kinder zwischen 5 und 10 Jahren	Anzahl	43'938	44'707	44'761	54	0.1%	○	●
02 Anteil der Kinder (5-10 Jahre), welche eine Aktivität im Programm J+S besuchen	%	38	40	33	-6	-16.0%	◐	▲
04 Jugendliche zwischen 10 und 20 Jahren	Anzahl	76'221	77'736	78'002	266	0.3%	○	●
05 Anteil der Jugendlichen (10-20 Jahre), welche eine Aktivität im Programm J+S besuchen	%	48	52	52	0	0.3%	◐	●
07 J+S-Kurse und -Lager	Anzahl	7'386	7'131	6'685	-446	-6.3%	◐	●
10 Aktive J+S-Leiterinnen und -Leiter	Anzahl	6'608	6'560	5'749	-811	-12.4%	◐	▲

02/07: Der tiefere Anteil an Kindern, welche eine J+S-Aktivität im Jahr 2022 besuchten, ist auf die Coronavirus-Krise zurückzuführen. Aufgrund der Entwicklungen der Pandemie im Herbst/Winter 2021/2022 scheinen Kinder – vor allem im ersten Halbjahr 2022 – auf eine Teilnahme an Kindersportkursen verzichtet zu haben. Auch die tiefere Anzahl an J+S-Kursen und Lagern steht im Zusammenhang mit den im Herbst/Winter 2021/2022 noch geltenden strengen Corona-Massnahmen (Zertifikatspflicht, Maskenpflicht).

10: Bis Ende 2021 wurden die J+S-Anerkennungen durch das Bundesamt für Sport coronabedingt automatisch verlängert. Nach dem Wegfall dieser

automatischen Verlängerungen haben zahlreiche Leiterinnen und Leiter mit der fälligen Weiterbildung zugewartet, wodurch sich die Anzahl an aktiven J+S-Leiterinnen und -Leitern im Jahr 2022 verringert hat. Diesen Effekt verstärkt hat der vom Bundesamt für Sport per Anfang 2022 eingeführte Systemwechsel, welcher zu einer Lockerung der Weiterbildungspflicht geführt hat (vgl. auch Kommentar zu I01 im Ziel 335Z002).

Ziel 335Z002	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status	
Kader und J+S Coachs sind mit einer konzentrierten, qualitativ guten Ausbildung auf verschiedenen Kompetenzstufen gezielt auf ihre Aufgabe vorbereitet und bilden sich bedürfnisgerecht unter Nutzung ihrer speziellen Fähigkeiten weiter.								●	
01	Personen, welche eine J+S Weiterbildung resp. Ausbildung besuchen	Anzahl	5'439	6'570	5'146	-1'424	-21.7%	●	▲
06	Quote der mit der Kursqualität zufriedenen Kursteilnehmenden (Kundenzufriedenheit auf Stufe 4+5)	%	96	96	95	-1	-1.0%	●	●
07	Quote der Teilnehmenden, die bestätigen, dass das erworbene Fachwissen bedürfnisorientiert und praxisbezogen vermittelt wurde (Kundenzufriedenheit auf Stufe 4+5)	%	93	92	96	4	4.3%	●	●

01: Das Bundesamt für Sport hat die Weiterbildungspflicht für J+S-Leiterinnen und -Leiter gelockert. Seit 1.1.2022 wird beispielweise für eine J+S-Anerkennung für Kindersport und Jugendsport keine separate Weiterbildung mehr verlangt. Dies hat zur Folge, dass weniger Weiter- und Ausbildungen besucht werden. Zudem werden neu bei der Absolvierung einer Aus- oder Weiterbildung sämtliche frühere J+S-Anerkennungen wieder aktiviert.

Ziel 335Z003	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status	
Möglichst viele Kinder und Jugendliche haben die Möglichkeit, im Rahmen des freiwilligen Schulsports qualifizierten, geleiteten Sportunterricht nach Wahl zu besuchen.								●	
09	Anteil der Lernenden der Volksschule, die die Möglichkeit haben, ein Angebot im freiwilligen Schulsport zu besuchen	%	-	77	77	0	0.0%	●	●
02	Anteil der Lernenden der Volksschule, welche ein Angebot im freiwilligen Schulsport besuchen	%	17	18	16	-1	-7.4%	●	●
07	Kurse, welche im freiwilligen Schulsport durchgeführt werden	Anzahl	1'587	1'560	1'448	-112	-7.2%	●	●
08	Anzahl Schulen (Schulträger), die Kurse im freiwilligen Schulsport anbieten	Anzahl	-	100	92	-8	-8.0%	●	▲

02/07: Die Entwicklungen im Winterhalbjahr 2021/2022 im Zusammenhang mit der Coronavirus-Krise (Zertifikatspflicht, Maskenpflicht) führten dazu, dass weniger Kurse angeboten wurden und damit auch weniger Schülerinnen und Schüler ein Angebot im freiwilligen Schulsport besuchten.
08: Dieser Indikator wurde mit dem AFP 2022–2025 eingeführt. Aufgrund der zu Jahresbeginn geltenden Einschränkungen bezüglich der Coronavirus-Krise konnte der Budgetwert nicht erreicht werden.

D. Finanzielle Steuergrößen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	2'296	2'688	2'688	2'528	-161	-6.0%
Globalbudget Aufwand	3'701	4'379	4'379	4'174	-205	-4.7%
30 Personalaufwand	3'292	3'485	3'485	3'380	-105	-3.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	407	893	893	778	-115	-12.9%
36 Transferaufwand	1	1	1	16	15	3'020.0%
39 Interne Verrechnungen	0	-	-	0	0	∞%
Globalbudget Ertrag	-1'405	-1'691	-1'691	-1'646	44	-2.6%
42 Entgelte	-158	-369	-369	-325	43	-11.7%
46 Transferertrag	-996	-1'072	-1'072	-1'041	31	-2.9%
49 Interne Verrechnungen	-250	-250	-250	-280	-30	12.0%
LUAE Saldo	-0	-1	-1	-0	1	-63.6%
LUAE Aufwand	16'640	12'012	12'012	11'771	-241	-2.0%
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen	-	-	-	150	150	∞%
36 Transferaufwand	16'313	11'684	11'684	11'281	-403	-3.4%
37 Durchlaufende Beiträge	70	71	71	82	11	15.5%
39 Interne Verrechnungen	257	257	257	257	0	0.0%
LUAE Ertrag	-16'640	-12'013	-12'013	-11'771	242	-2.0%
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-1'246	-2'297	-2'297	-	2'297	-100.0%
46 Transferertrag	-10'324	-9'645	-9'645	-11'689	-2'044	21.2%
47 Durchlaufende Beiträge	-70	-71	-71	-82	-11	15.5%
49 Interne Verrechnungen	-5'000	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Aufwand	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Aufgrund der Coronavirus-Krise wurden weniger J+S-Kurse und Angebote im freiwilligen Schulsport durchgeführt. Dies führte zu weniger Aufwand bei den Kursausgaben (Sach- und übriger Betriebsaufwand) sowie ertragsseitig zu tieferen Kursgeldern (Entgelte).

Der höhere Ertrag aus internen Verrechnungen ist auf einen Beitrag aus der Rücklage 'Alkoholzehntel' respektive aus dem Tabakpräventionsprogramm für die Umsetzung der von Swiss Olympic initiierten und mit dem kantonalen Botschafter umgesetzten "cool and clean"-Kampagne zurückzuführen.

LUAE

Der Transferaufwand fiel aufgrund diverser Budgetunterschreitungen (vgl. Abschnitt F) tiefer aus. Gleichzeitig fielen die Erträge von SWISSLOS (Transferertrag) höher aus als erwartet. SWISSLOS führt dies auf das neue Geldspielgesetz (Verbot von Onlinewetten ausländischer Anbieter, inländisches online Spielangebot) und die Coronavirus-Krise (mehr verfügbare Zeit und Mittel für Geldspiele) zurück. 2022 resultierte anstelle der budgetierten Entnahme aus der Spezialfinanzierung von 2,3 Millionen Franken eine Einlage in die Spezialfinanzierung über 150'000 Franken. Im Jahr 2023 ist aufgrund pender Abrechnungen von Grossprojekten mit einem deutlich höheren Aufwandüberschuss zu rechnen.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	2'296	2'687	2'687	2'527	-160	-6.0%
- Abschreibungen*	-	-	-	-	-	-
+ Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	2'296	2'687	2'687	2'527	-160	-6.0%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Swisslos-Sportfonds SLSF (Spezialfinanzierung)						
Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
Total Aufwand	16'570	11'941	11'941	11'689	-252	-2.1%
SLSF Sportbauten und -anlagen	11'766	6'434	6'434	6'353	-81	-1.3%
SLSF Sportgeräte und -material	452	410	410	304	-106	-25.9%
SLSF Kurse und Lager	33	130	130	64	-66	-50.9%
SLSF Sportveranstaltungen und Projekte	775	1'247	1'247	923	-324	-26.0%
SLSF Diverses	76	167	167	201	34	20.4%
SLSF Breitensport	1'964	1'890	1'890	1'962	72	3.8%
SLSF Nachwuchsleistungs- und Spitzensport	1'247	1'406	1'406	1'475	69	4.9%
Einlagen in Spezialfinanzierungen FK	-	-	-	150	150	∞%
Interne Verrechnungen diverse Dienstleistungen	257	257	257	257	0	0.0%
Interne Verrechnung	-	-	-	-	-	-
Total Ertrag	-16'570	-11'941	-11'941	-11'689	252	-2.1%
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK	-1'246	-2'297	-2'297	-	2'297	-100.0%
SLSF Diverses	-0	-	-	-	-	-
Beiträge von SWISSLOS	-10'324	-9'644	-9'644	-11'689	-2'045	21.2%
IntV Diverse Dienstleistungen (Ertrag)	-5'000	-	-	-	-	-

Dargestellt werden sämtliche Spezialfinanzierungen sowie alle LUAE, deren Aufwand, Ertrag oder Saldo über 5 Mio. Franken betragen.

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	9.11	9.60	9.60	9.84	0.24	2.5%
Ordentliche Stellen	8.71	9.20	9.20	9.44	0.24	2.6%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0.40	0.40	0.40	0	0.0%
Projektstellen	0.40	0	0	0	0	0.0%

Die Überschreitung ist auf den Abgang einer Schlüsselperson zurückzuführen, für welche bereits innerhalb der Kündigungsfrist eine neue Person gefunden und angestellt werden konnte. Diese vorübergehende "Doppelbesetzung" der Stelle gewährleistete eine effiziente und reibungslose Übergabe.

Aufgabenbereich 340: Kultur

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Fördern und Nutzen des kreativen Potenzials der Kulturschaffenden und Kulturträger durch Vernetzung, Evaluation und Unterstützung der kulturellen Aktivitäten. Werke und Kulturgüter werden erforscht, bewahrt und vermittelt.

Zuständige Kommission

Kommission Bildung, Kultur und Sport

Leistungsgruppen

LG 340.10 Kulturförderung
 LG 340.20 Museum Aargau
 LG 340.30 Kunsthaus
 LG 340.50 Kantonsarchäologie
 LG 340.60 Denkmalpflege
 LG 340.80 Bibliothek und Archiv Aargau

Gesamtbeurteilung

Coronavirus-Krise

Im dritten Jahr der Coronavirus-Krise normalisierte sich die Aufgabenerfüllung. Mit der allmählichen Beruhigung des Ausnahmezustands in der gesamten Kulturszene reduzierte sich die ausserordentliche Belastung in der Kulturförderung und den Institutionen der Abteilung.

Die Einkommenssituation hat sich für viele Kulturschaffende erholt. Für einige bleibt sie aber prekär, andere haben sich aus der professionellen Kulturszene zurückgezogen. Auch bei den Kulturinstitutionen zeigt sich ein ambivalentes Bild. Während einige Institutionen neue Rekordwerte erreichten, ist bei anderen die Rückkehr zu alten Besuchszahlen noch bei weitem nicht gelungen. Diese Unterschiede zeigen sich auch bei den musealen Angeboten der Abteilung Kultur, so erzielte das Museum Aargau einen Publikumsrekord, während sich die Zahlen des Aargauer Kunsthaus noch nicht erholt haben. Das Bedürfnis nach Kulturangeboten generell ist nach der Coronavirus-Krise aber ungebrochen: So wurden die Angebote von "Kultur macht Schule" so stark besucht wie noch nie (vgl. 340Z006-I02 und -I04). Der neue Rekordwert hinsichtlich teilnehmender Schülerinnen und Schüler – herausragend sind dabei Museums- und Theaterbesuche – belegt das intensive Interesse an einem leicht zugänglichen und hochwertigen Kulturangebot für Kinder und Jugendliche. Allgemein hat sich der vorpandemische Publikumstrend hin zu spontanem Kulturbesuch und weg von lange geplanten Ticketkäufen deutlich verstärkt. Dies erschwert die Planungssicherheit für Veranstaltungen und stellt die Verantwortlichen vor eine grosse Herausforderung.

Trotz massiven individuellen Schäden konnten persönliche Existenzen und das Bestehen von Kulturinstitutionen durch Hilfsmassnahmen von Kanton und Bund gestützt werden. Die Pandemie zeigt deutlich auf, dass der Kulturbereich aufgrund der oft fehlenden langfristigen finanziellen Absicherung von Kulturschaffenden sowie der knappen wirtschaftlichen Basis oder sogar strukturellen Unterfinanzierung vieler Kulturinstitutionen nicht resilient ist. Das Risiko der unterfinanzierten Kulturinstitutionen akzentuierte sich bereits im Jahr 2019 und hat sich durch die Coronavirus-Krise auf ein kritisches Niveau verschärft. Kulturakteure mussten in der Krise Verzichts- und Sparmassnahmen ergreifen.

Weiteres Geschehen

Das neue Kulturkonzept für die Jahre 2023–2028 stand im Zentrum der Tätigkeiten. Das Kulturkonzept wurde im Rahmen eines breit abgestützten Prozesses unter der Federführung des Leiters der Abteilung Kultur und der Präsidentin des Aargauer Kuratoriums erarbeitet. In zwei offenen Forumsveranstaltungen wurden die Aargauer Kulturszene sowie Vertreterinnen und Vertreter aus Politik, Wirtschaft und Gesellschaft in den Erarbeitungsprozess miteinbezogen.

Den kulturpolitischen Zielen für die Jahre 2023–2028 übergeordnet bleiben die langfristigen Ziele der Kulturförderung, Kulturpflege und Kulturvermittlung gemäss Kantonsverfassung und Kultugesetz. Das Kulturkonzept formuliert vier – vom Regierungsrat verabschiedete – kulturpolitische Ziele, welche jeweils mit konkreten Massnahmen unterlegt sind: 1) Kultur als relevante gesellschaftliche Ressource verankern 2) Kulturelle Teilhabe stärken 3) Stabilität und Nachhaltigkeit fördern sowie 4) Innovation ermöglichen, Potenziale aktivieren.

Im Rahmen der Kulturförderung wurden unverändert neun Kulturinstitutionen mit Betriebsbeiträgen gemäss § 10 Kultugesetz unterstützt. Mit der Bühne Aarau und dem Capriccio Barockorchester wurden zwei neue Institutionen als von mindestens kantonaler Bedeutung anerkannt. Beide erhalten vorerst noch keine Betriebsbeiträge, da die nötigen Budgetmittel noch nicht bereitgestellt sind. Die Kampagne #kulturkanton zur Bekanntmachung der grossen Aargauer Kulturinstitutionen wurde um das Kurtheater Baden, das Theater Marie sowie die Bühne Aarau (unter anderem Alte Reithalle) ergänzt. Schwerpunktmässig verlagerte sich die Kampagne in die sozialen Medien (Instagram), wo regelmässig Videos und Fotos in Verbindung mit #kulturkanton aufgeschaltet wurden. Viele Ressourcen band die Erarbeitung der Grundlagen für die neue, ab 2023 implementierte Swisslos-Fonds Fachstelle. Diese ist bei der Abteilung Kultur angesiedelt. Sie ist das Resultat eines vom Departement Finanzen und Ressourcen initiierten Projekts und soll zukünftig als Anlaufstelle für Swisslos-Fonds-Gesuche in sämtlichen Bereichen dienen.

Die Klosterhalbinsel Wettingen wurde im Rahmen eines über den Swisslos-Fonds finanzierten Projekts als neuer Museumsstandort von Museum Aargau lanciert und zieht mit einem vielfältigen Vermittlungsangebot zur Kloster- und Bildungsgeschichte sowohl regionale als auch überregionale Gäste an. Das Museumsjahr war mit dem Thema "1000 Düfte" ein Jahr für die Nase. Im Mittelpunkt standen an allen Standorten verschiedene Duftinszenierungen. Im Betrieb wurde in die Weiterentwicklung der Organisation und die Systeme der in den letzten Jahren gewachsenen Museumsgruppe investiert. So wurde ein Onlineshop gestartet und die gesamte "Gästereise" vom Erstkontakt über die Buchung bis hin zum erlebnisreichen Museumsbesuch durchgehend digitalisiert.

Die Besuchszahlen des Aargauer Kunsthaus bewegten sich noch nicht auf dem Niveau vor der Coronavirus-Krise. Unter der allgemeinen Zurückhaltung litt auch die traditionell besucherstarke Ausstellung "Blumen für die Kunst". Die Besucherfrequenz nahm erst ab September wieder zu: Insbesondere der Blick für Kulturwissenschaftlerin Elisabeth Bronfen auf Werke von Künstlerinnen in der Sammlung des Aargauer Kunsthaus stiess mit der Ausstellung "Eine Frau ist eine Frau ist eine Frau..." auf grosses Publikumsinteresse.

Die Bautätigkeit im Kantonsgebiet verlief auf anhaltend hohem Niveau. Die durch das Raumplanungsgesetz geförderte bauliche Verdichtung in den Siedlungskernen fokussiert die Bautätigkeit vermehrt auf historisch bedeutende Areale. Die Baumassnahmen stellen die Kantonsarchäologie und die Denkmalpflege weiterhin vor grosse Herausforderungen hinsichtlich Schutz und Dokumentation der Kulturgüter.

Für die Erweiterung der Magazine des Staatsarchivs konnte im Berichtsjahr das Projekt eines Aussendepots in Zusammenarbeit mit der Abteilung Immobilien Aargau erarbeitet werden, welches im Jahr 2023 umgesetzt wird. Der Umzug und die Inbetriebnahme des neuen Magazins sind für 2024–2025 geplant.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status: ● auf Kurs, ▲ teilweise auf Kurs, ■ nicht auf Kurs

340E004	Kulturvermittlungsangebote für eine breite Bevölkerung	●
Zielsetzung	Mit neuen Kulturvermittlungsangeboten sollen unterschiedliche Zielgruppen für kulturelle Themen gewonnen, an kulturelle Schauplätze herangeführt sowie für ein Engagement im Bereich Kultur motiviert werden.	
2013-2022	Freiwilligenprogramm des Museums Aargau zur Erreichung neuer Bevölkerungskreise	
2017-2019	Eingeladen IV für Freiwillige im Kulturbereich	
2018-2022	Pilot Freiwilligenprogramm im Aargauer Kunsthaus, in der Kantonsarchäologie und in Bibliothek und Archiv Aargau	
2020-2022	Eingeladen V für ausserkantonale Schulklassen	
2021-2024	Förderprogramm für Aargauer Institutionen zur digitalen Transformation bei Vermittlung und Kommunikation	
2022	Entscheid des Grossen Rats über Verstetigung der Freiwilligenprogramme	

An der Aktion "Eingeladen V" nahmen 28'515 Schülerinnen und Schüler aus 22 Kantonen teil. 51 Aargauer Museen waren beteiligt. Der Kanton konnte so die Aargauer Kulturinstitutionen als überkantonale bekannte Kultur- und Bildungsorte weiter stärken. Die erste Periode des Programms "DigiCulture" zur Förderung der digitalen Transformation stiess bei Aargauer Kulturinstitutionen auf ein grosses Interesse. Kulturinstitutionen aus sämtlichen Sparten und Regionen des Kantons Aargau konnten Projekte im digitalen Bereich starten. Die verschiedenen Teile des Freiwilligenprogramms der Abteilung wurden zusammengefasst und mit Beschluss des Grossen Rats per Anfang 2023 verstetigt.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2022-0481 vom 21.06.2022 (wiederkehrend) Mio. Fr. 0.47

340E023	Einbindung Kloster Wettingen ins Museum Aargau	●
Zielsetzung	Auf der Klosterhalbinsel Wettingen soll ein kulturtouristisches Angebot etabliert werden, das sich an ein breites Publikum (Individualbesuchende, Gruppen und Schulklassen) aus der Schweiz und dem nahen Ausland richtet.	
2019-2022	Erarbeitung Konzept Kulturangebot; Definition Marktpositionierung; Erarbeitung und Schaffen der baulichen Voraussetzungen für 6-jährigen Pilotbetrieb	
2022	Start erste Saison unter Museum Aargau	
2023-2027	Erarbeitung weiterer Vermittlungsmodule und Angebote	
2025-2026	Evaluation des Angebots	
2027	Entscheid des Grossen Rats über Verstetigung des Angebots	
2027	Jubiläumsaktivitäten zur Gründung des Klosters Wettingen im Jahr 1227 (800-jähriges Bestehen)	

Das besterhaltene Zisterzienserkloster der Schweiz zieht seit April des Berichtsjahrs mit einem vielfältigen Vermittlungsangebot zur Kloster- und Bildungsgeschichte sowohl regionale als auch überregionale Gäste an. Die gesamte Klosterhalbinsel kann neu per Audio-Tour und einem einzigartigen 360-Grad Raumton-Erlebnis, mit einer packenden Rätseltour oder auf eigene Faust mit einer reich bebilderten Klosterbroschüre erkundet werden. Sämtliche Rundgänge führen durch die klösterlichen Innenräume und den Aussenbereich, durch die barocke Kirche und die eindrücklichen Gartenanlagen sowie die einmalige Natur an der nah gelegenen Limmat. In den prächtigen Räumen der Klosteranlage sowie in der barocken Klosterkirche können Besuchende in die für die Klostersgeschichte wichtigen Themen "Glaube, Macht, Wissen" eintauchen. Unter dem Titel "Schule macht Museum" haben Schülerinnen und Schüler der Kantonsschule Wettingen ein neues museales Vermittlungsangebot selbständig entworfen und umgesetzt. Teilweise wird es von ihnen als Gastgeberinnen und Gastgeber direkt betreut.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner -

340E026	Digitale Langzeitarchivierung	●
Zielsetzung	Mit der digitalen Langzeitarchivierung soll die Voraussetzung geschaffen werden, dass digitale Daten und Dokumente langfristig bewahrt und zugänglich gemacht werden können.	
2017-2019	Prüfung Kooperationslösungen und Richtungsentscheid	
2020-2022	Pilotphase der Kooperation mit anderen Kantonen im Archivverbund	
2022	Evaluation der Kooperationslösung	
2022	Entscheid des Grossen Rats über die Verstetigung der Kooperationslösung	

In Kooperation mit anderen Kantonen im Archivverbund wurde die digitale Langzeitarchivierung 2020–2022 erprobt. Die Inbetriebnahme der kooperativen Lösung wurde realisiert und eine erste Evaluation durchgeführt. Mit dem Entscheid des Grossen Rats im Berichtsjahr für die Verstetigung wurde die Voraussetzung geschaffen, dass digitale Daten und Dokumente der kantonalen Verwaltung langfristig bewahrt und zugänglich gemacht werden können. Der Entwicklungsschwerpunkt wird abgeschlossen.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2022-0481 vom 21.06.2022 (wiederkehrend) Mio. Fr. 0.29
 Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat Mio. Fr. 0.99

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar
 Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, □ nicht erreicht
 Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, □ kritisch

Ziel 340Z001	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Das kreative Potenzial sowie die Vielfalt und Qualität des kulturellen Angebots im Kanton werden gefördert.								●	
01	Eingereichte Gesuche und Jurierungsanmeldungen Aargauer Kuratorium	Anzahl	717	740	678	-62	-8.4%	○	
02	Eingereichte Gesuche Swisslos-Fonds	Anzahl	262	325	324	-1	-0.3%	○	
03	Bewilligte Gesuche Aargauer Kuratorium	Anzahl	392	420	398	-22	-5.2%	◐	●
04	Bewilligte Gesuche Swisslos-Fonds	Anzahl	207	240	249	9	3.8%	◐	●
20	Fördermittel des Kuratoriums für das aktuelle Kulturschaffen im Kernbereich der öffentlichen Aufgaben (z.L. Finanzierungsrechnung)	1000 Fr.	5'002	5'000	4'997	-3	-0.1%	●	●
21	Fördermittel des Kuratoriums für das aktuelle Kulturschaffen ausserhalb des Kernbereichs der öffentlichen Aufgaben (z.L. Swisslos-Fonds)	1000 Fr.	1'400	1'400	1'400	0	0.0%	○	
22	Verwaltungsaufwand Kuratorium (z.L. Finanzierungsrechnung)	1000 Fr.	517	519	518	-1	-0.2%	◐	●
07	Vom Kuratorium geförderte Kulturkommissionen und -träger in den Gemeinden	Anzahl	27	35	26	-9	-25.7%	◐	□
10	Leistungsvereinbarungen des Kuratoriums und der Abteilung Kultur mit Kulturinstitutionen gemäss § 10 Kulturgesetz	Anzahl	16	16	16	0	0.0%	◐	●
13	Betriebsbeiträge für Kulturinstitutionen von mindestens kantonaler Bedeutung gemäss § 10 Kulturgesetz	1000 Fr.	2'330	2'450	2'450	0	0.0%	●	●
23	Betriebsbeitrag für Naturama	1000 Fr.	2'239	2'244	2'248	4	0.2%	●	●

07: Die Anzahl der Anträge blieb mit 37 Gesuchen unter Vorpandemie-Niveau. Davon wurden sieben aus formalen Gründen (z.B. Nichteinhalten von Eingabefristen) und vier aus inhaltlichen Gründen abgelehnt.

Ziel 340Z002	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die kantonalen Museen sind schweizweit positioniert und werden rege besucht.								●	
01	Wechsausstellungen	Anzahl	12	11	10	-1	-9.1%	●	●
02	Besucher/innen Museum Aargau	Anzahl	255'915	280'000	299'336	19'336	6.9%	◐	●
03	Besucher/innen des Kunsthause	Anzahl	36'969	48'000	37'039	-10'961	-22.8%	◐	□
08	Anteil ausserkantonalen Besucher/innen	%	57.2	52.8	53.4	0.6	1.0%	◐	●
06	Medienberichte Museum Aargau und Aargauer Kunsthause	Anzahl	3'077	2'170	3'060	890	41.0%	◐	●

02: Die 18'216 Besuchenden des Swisslos-Fonds-finanzierten Pilotprojekts "Klosterhalbinsel Wettingen" sind in dieser Zählung nicht enthalten.

03: Aufgrund der Restriktionen der Coronavirus-Krise sowie der im ersten Halbjahr spürbaren Zurückhaltung des Publikums blieben die Zahlen der Besucherinnen und Besucher unter den Erwartungen. So konnte beispielsweise die erfahrungsgemäss besucherstärkste Ausstellung "Blumen für die Kunst" mit rund 11'000 Besuchenden die Erwartungen nicht erfüllen.

08: Im Kunsthause werden neu nicht mehr Stichproben gemacht, sondern die Publikumsherkunft wird voll erhoben. Aufgrund eines technischen Fehlers wurden die erfassten Daten im Berichtsjahr jedoch nicht abgespeichert, weshalb für diesen Indikator keine zuverlässigen Werte des Aargauer Kunsthause zur Verfügung stehen.

06: Ausflugsziele und Veranstaltungen im Inland waren nach wie vor ein gefragtes Medienthema. Bei Museum Aargau stiessen einzelne Veranstaltungen auf ein besonders grosses Echo (Duftjahr mit verschiedenen Veranstaltungen, Living History) und spezielle Mitteilungen, wie zum Beispiel der neue Standort Klosterhalbinsel Wettingen oder die Bewerbung von Schloss Habsburg als Wiege der Habsburger Dynastie, erzeugten zusätzliche Berichte. Im Kunsthause weckte insbesondere die Kooperations-Ausstellung "Nicole Eisenman. Köpfe, Küsse, Kämpfe" (Bielefeld, Aarau, Arles, Den Haag) grosses internationales Interesse, welche sich in einer breiten internationalen Berichterstattung niederschlug.

Ziel 340Z003	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Das Kulturgut wird gesammelt, erforscht und zugänglich gemacht sowie vor Zerstörung und Verlust geschützt.								●
Kunsthhaus								
01	Werke in der Sammlung des Kunsthhauses	Anzahl	20'844	20'800	21'057	257	1.2%	○ ●
Kantonsarchäologie								
03	Archäologische Grabungen und Untersuchungen	Anzahl	185	150	173	23	15.3%	○ ● ▲
04	Forschungsprojekte (ausgewertete Grabungen) der Kantonsarchäologie	Anzahl	4	4	6	2	50.0%	○ ●
Denkmalpflege								
05	Aufnahme neuer Denkmalschutzobjekte auf kantonaler Stufe	Anzahl	10	7	15	8	114.3%	○
06	Fachberatung zu Schutz- und Baumassnahmen sowie Restaurierungen von Denkmalschutzobjekten (Besprechungen, Augenscheine usw.)	Anzahl	1'640	1'200	1'356	156	13.0%	○ ● ▲
Kantonsbibliothek								
08	Zuwachs an Publikationen aus dem Aargau und über den Aargau	Anzahl	2'015	2'100	1'809	-291	-13.9%	○
13	Verfügbare physische Medien	Anzahl	718'544	672'000	723'376	51'376	7.6%	○ ●
14	Verfügbare elektronische Medien	Anzahl	63'328	23'000	37'125	14'125	61.4%	○ ● ▲
10	Umfang des Medienbestands	km	13.0	12.1	13.0	0.9	7.6%	○ ●
Staatsarchiv								
07	Umfang des Archivguts	km	13.3	13.5	13.5	0	0.0%	○ ●
11	Zuwachs an bewerteten, elektronisch erschlossenen Archiveinheiten	Anzahl	56'682	16'000	31'044	15'044	94.0%	● ●

Das Ziel wurde erreicht. Die deutlichen Überschreitungen in den Indikatoren erfolgten bei Leistungswerten. Diese konnten innerhalb der budgetierten Ressourcen erbracht werden.

03: Die anhaltend intensive Bautätigkeit im ganzen Kantonsgebiet löste zahlreiche archäologische Aktivitäten aus. Die Innenverdichtung führt weiterhin zu Interventionen in historischen Siedlungskernen, welche archäologisch besonders relevant sind. Bei den Tätigkeiten handelte es sich um kleine bis mittlere Projekte. Bei den geplanten Grossgrabungen kam es infolge bauseitigen Planungsverzögerungen zu Verschiebungen.

04: In Zusammenarbeit mit der Vindonissa-Professur und weiteren Partnern wurden in den letzten Jahren zahlreiche Auswertungsarbeiten begonnen, von denen im Berichtsjahr mehrere abgeschlossen werden konnten.

05: Unterschutzstellungen erfolgen in der Regel reaktiv auf Wunsch der Eigentümerinnen und Eigentümer.

06: Die Bautätigkeit verharrt auf hohem Niveau. Die zunehmende Tendenz zur inneren Verdichtung verstärkt den Baudruck in der näheren Umgebung von Schutzobjekten sowie in Stadt- und Dorfcentren, was die Anzahl an Bauberatungen erhöht.

08: Durch die Schliessung einer Druckerei im Kanton Aargau (ZT Medien AG in Zofingen) gelten weniger Zeitschriften als aargauisch und fallen nicht mehr unter den Sammelauftrag. Gleichzeitig wurden Dorfzeitschriften fusioniert oder erscheinen weniger häufig.

14: Als Reaktion auf die Coronavirus-Krise wurde das elektronische Angebot ausgebaut. Gemäss der neuen Zählweise der Schweizerischen Bibliotheksstatistik werden nur noch E-Medien gezählt, die kostenpflichtig erworben werden. E-Medien, die nicht Teil des Erwerbungsbudgets sind, wie zum Beispiel die Online-Edition Acta Helvetica mit rund 31'000 Dokumenten, werden im Indikator nicht mehr berücksichtigt. Der Vergleichswert von 2021 wäre nach neuer Zählweise 32'000.

10: Im Berichtsjahr wurden abschliessende Arbeiten der retrospektiven Aussonderung im Magazin durchgeführt und die Belegung optimiert. Zudem konnte im Zeitungsmagazin im Untergeschoss eine bisher von der Staatskanzlei benutzte Compactusanlage übernommen werden. Trotz gewachsenem Medienbestand blieb die belegte Magazinfläche gegenüber 2021 stabil.

11: Die Erschliessung von bereits bestehenden Digitalisaten eignet sich sehr gut für Homeoffice und blieb auch nach der Coronavirus-Krise auf einem intensiven Niveau.

Ziel 340Z004	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die kantonalen Kulturinstitutionen ermöglichen der Bevölkerung Vergangenheit und Gegenwart zu erleben und zu reflektieren sowie sich mit der Zukunft auseinanderzusetzen.								●
01	Veranstaltungen und Führungen	Anzahl	2'449	3'145	2'873	-272	-8.6%	○ ●
02	Teilnehmende Veranstaltungen und Führungen	Anzahl	110'049	113'500	133'528	20'028	17.6%	○ ●
03	Publikationen der kantonalen Kulturinstitutionen	Anzahl	24	25	41	16	64.0%	● ●
05	Grabungsführungen	Anzahl	47	50	37	-13	-26.0%	● ●
06	Führungen und Referate der Denkmalpflege	Anzahl	51	65	76	11	16.9%	● ● ▲

02: Im Berichtsjahr veranstaltete das Museum Aargau mehr Grossveranstaltungen in Kooperationen, welche besonders viele Besucherinnen und Besucher anlockten. Ein Beispiel dafür ist die Kooperation mit dem national tätigen Veranstalter Klapperlapapp, welcher die historischen Orte mit Märchengestalten und Fantasiewelten belebt und für Familien attraktiv macht. Einzelne Veranstaltungen der Kantonsarchäologie, die nicht jedes Jahr durchgeführt werden und in ihrer Resonanz schlecht abschätzbar sind, waren ebenfalls sehr publikumsstark – beispielsweise der Römertag in Vindonissa.

03: Die ertragreiche Zusammenarbeit mit der Vindonissa-Professur der Universität Basel sowie die enge Kollaboration mit Augusta Raurica haben im Berichtsjahr zu einer Häufung von publizierten Forschungsergebnissen in der Kantonsarchäologie geführt. Die Kooperationen ermöglichen eine

effiziente Vermittlung von archäologischem Wissen in seiner ganzen Vielfalt an die Bevölkerung.

05: Im Berichtsjahr fanden aufgrund planungsseitiger Bauverzögerungen keine Grossgrabungen statt, was eine reduzierte Anzahl Grabungsführungen zur Folge hatte.

06: Das Interesse an Vermittlungsangeboten der Denkmalpflege ist gestiegen und Anfragen für Führungen und Referate konnten vermehrt angenommen werden.

Ziel 340Z028	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Bibliothek und Archiv Aargau positioniert sich als Wissens- und Lernort.								
Kantonsbibliothek								
01	Abfragen des Webkatalogs	Anzahl	554'198	480'000	515'450	35'450	7.4%	
02	Ausleihen pro Jahr	Anzahl	92'283	62'000	79'974	17'974	29.0%	
Staatsarchiv								
03	Einsicht in Archivalien	Anzahl	2'845	3'000	3'213	213	7.1%	
04	Abfragen im Online-Inventar	Anzahl	73'990	70'000	69'586	-414	-0.6%	
05	Forschungsarbeiten durch externe Wissenschaftler/innen und an Universitäten mit Archivgut	Anzahl	88	75	90	15	20.0%	
Bibliotheksförderung								
06	Teilnehmende an Aus- und Weiterbildungsangeboten Bibliotheksförderung	Anzahl	367	420	402	-18	-4.3%	

02: Die Nutzung der physischen Medien sank im Vergleich zum Vorjahr, ebenso die Nutzung der Mediendatenbank swissdox. Andererseits ist eine starke Zunahme bei der Nutzung der E-Books- und E-Zeitschriften-Plattformen ebookplus und OverDrive zu beobachten.

05: Der Indikator ist abhängig von wechselnden Lehrveranstaltungen, Forschungsprojekten und Forschungsinteresse von Schul-, Hochschul- und Forschungsinstitutionen, weshalb es zu Schwankungen kommen kann. Im Berichtsjahr widmete sich die Mehrzahl der Arbeiten sozialhistorischen Themen wie Arbeitsbedingungen, Frauensport, Strafvollzug und Justiz, Geschichte der Juden, Klostersgeschichte sowie den Ortsgeschichten von Ehrendingen, Remigen, Stilli und Wittnau.

Ziel 340Z006	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Kinder und Jugendliche erhalten Zugang zu einem vielfältigen Kulturleben.								
04	Besuchte Kulturangebote des Projekts Kultur macht Schule	Anzahl	2'415	2'600	2'923	323	12.4%	
02	Beteiligte Schüler/innen am Projekt Kultur macht Schule	Anzahl	66'784	85'000	97'465	12'465	14.7%	
03	Schulträger (Gemeinden und Schulverbände) mit Kulturverantwortlichen	Anzahl	173	170	173	3	1.8%	

Das Bedürfnis nach Kulturangeboten ist nach der Coronavirus-Krise wieder deutlich gestiegen. Die Angebote von "Kultur macht Schule" waren so stark besucht wie noch nie. Der neue Rekordwert hinsichtlich teilnehmender Schülerinnen und Schüler – herausragend sind dabei Museums- und Theaterbesuche – belegt das intensive Interesse an einem leicht zugänglichen und hochwertigen Kulturangebot für Kinder und Jugendliche.

02: Im Kanton Aargau gibt es etwas mehr als 100'000 Schülerinnen und Schüler der Volksschule und Sekundarstufe II. Klassen können mehr als nur ein Angebot im Jahr nutzen.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	42'741	38'873	42'373	39'784	-2'589	-6.1%
Globalbudget Aufwand	54'095	44'685	50'685	49'752	-933	-1.8%
30 Personalaufwand	22'821	24'065	24'065	22'651	-1'413	-5.9%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'268	8'682	8'682	10'400	1'719	19.8%
34 Finanzaufwand	-0	-	-	-0	-0	-∞%
36 Transferaufwand	22'924	11'909	17'909	16'611	-1'298	-7.2%
39 Interne Verrechnungen	82	30	30	90	60	198.7%
Globalbudget Ertrag	-11'354	-5'813	-8'313	-9'968	-1'655	19.9%
42 Entgelte	-4'405	-4'064	-4'064	-4'557	-493	12.1%
46 Transferertrag	-6'141	-943	-3'443	-4'599	-1'156	33.6%
49 Interne Verrechnungen	-808	-806	-806	-812	-6	0.8%
LUAE Saldo	5'564	6'454	6'454	5'569	-885	-13.7%
LUAE Aufwand	6'175	6'992	6'992	6'541	-451	-6.4%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-	10	10	-	-10	-100.0%
36 Transferaufwand	5'564	6'444	6'444	5'569	-875	-13.6%
37 Durchlaufende Beiträge	611	539	539	973	434	80.6%
LUAE Ertrag	-611	-539	-539	-973	-434	80.6%
47 Durchlaufende Beiträge	-611	-539	-539	-973	-434	80.6%
Investitionsrechnung Saldo	250	1'317	1'317	271	-1'046	-79.4%
Investitionsrechnung Aufwand	250	1'317	1'317	271	-1'046	-79.4%
50 Sachanlagen	-	187	187	16	-171	-91.3%
56 Eigene Investitionsbeiträge	250	1'130	1'130	255	-875	-77.5%
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Für Finanzhilfen im Kulturbereich – Ausfallentschädigungen und Beiträge an Transformationsprojekte – wurde ein Verpflichtungskredit für einen einmaligen Bruttoaufwand von 5 Millionen Franken sowie ein Nachtragskredit für einen Nettoaufwand von 2,5 Millionen Franken für das Jahr 2022 bewilligt (Transferaufwand). Der Aufwand wird jeweils zur Hälfte durch den Bund finanziert (Transferertrag). Gemäss § 14 Abs. 2 des Gesetzes über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen (GAF) bewilligte der Regierungsrat eine Budgetverschiebung von 1 Million Franken zulasten des Aufgabenbereichs 320 "Berufsbildung und Mittelschule". Die Budgetverschiebung ermöglichte die Auszahlung sämtlicher abgerechneten und geprüften Förderbeiträge an Denkmaleigentümerinnen und Denkmaleigentümer (Private, Kirchgemeinden und Gemeinden). Da die Mittel für Ausfallentschädigungen und Beiträge an Transformationsprojekte nicht ausgeschöpft wurden, resultieren Minderausgaben beim Transferaufwand und Minderträge beim Transferertrag. Durch die Beiträge aus dem Swisslos-Fonds für das Projekt "Einbindung Kloster Wettingen ins Museum Aargau" (vgl. 340E023) resultiert dennoch ein höherer Transferertrag. Das Projekt "Einbindung Kloster Wettingen ins Museum Aargau" wird saldoneutral über die Kantonsrechnung geführt.

Die Budgetunterschreitung beim Personalaufwand begründet sich mit den nicht besetzten Projektstellen infolge bauseitig verschobenen Grossgrabungen der Kantonsarchäologie. Das Projekt "Einbindung Kloster Wettingen ins Museum Aargau" erhöht den Sach- und übrigen Betriebsaufwand um rund 1,4 Millionen Franken. Nicht budgetierte Verrechnungen mit den Departementen Finanzen und Ressourcen sowie Bau, Verkehr und Umwelt (Bewirtschaftung Parkplätze, Heizkosten usw.) erhöhen die internen Verrechnungen. Die rekordhohen Besuchszahlen und die grosse Anzahl gebuchter Angebote erhöhen die bei den Entgelten verbuchten Einnahmen des Museum Aargau um rund 370'000 Franken.

LUAE

Projektverzögerungen bei der Inbetriebnahme des Zwischendepots des Staatsarchivs führen dazu, dass es im Jahr 2022 zu keinen Abschreibungen des im Departement Bildung, Kultur und Sport geführten Teilkredits kommt. Die Minderausgaben bei den in der Investitionsrechnung geführten Förderbeiträgen an denkmalgeschützte Objekte (vgl. Kommentar zur Investitionsrechnung) führten zu tieferen Direktabschreibungen (Transferaufwand). Zusätzliche Bundesbeiträge an die Restaurationen von Baudenkmalern führen zu saldoneutralen Abweichungen bei den durchlaufenden Beiträgen.

Investitionsrechnung

Infolge der Verzögerung des Vorhabens Anschluss des Aargauer Bibliotheksnetz an die Swiss Library Service Platform wurde nur ein Bruchteil der für Informatikdienstleistungen eingestellten Mittel verwendet (Sachanlagen). In den Eigenen Investitionsbeiträgen sind Förderbeiträge ab 250'000 Franken an die Eigentümerschaften von denkmalgeschützten Bauobjekten (Private, Kirchgemeinden und Gemeinden) als Verpflichtungskredite eingestellt. Die Planbarkeit von Förderbeiträgen an Denkmaleigentümerinnen und Denkmaleigentümer ist gering, da nur auf Antrag der Eigentümerschaft Beiträge ausbezahlt werden. Insbesondere beim Projekt "Baden Vernehofgeviert" konnten keine Beiträge ausbezahlt werden, da der dafür notwendige Baufortschritt infolge eines Architektenwechsels nicht gegeben war. Bei den Projekten "Stadtkirche Baden" sowie "Villa Sonnenberg Lenzburg" konnte aufgrund des Baufortschritts nur eine Teilsumme ausbezahlt werden.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	48'305	45'326	48'826	45'353	-3'474	-7.1%
- Abschreibungen*	250	1'140	1'140	255	-885	-77.7%
+ Nettoinvestitionen	250	1'317	1'317	271	-1'046	-79.4%
Finanzierungsrechnung Saldo	48'305	45'503	49'003	45'369	-3'635	-7.4%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Interkantonaler Kulturlastenausgleich						
Saldo	5'314	5'314	5'314	5'314	0	0.0%
Total Aufwand	5'314	5'314	5'314	5'314	0	0.0%
Beiträge an Kantone und Konkordate	5'314	5'314	5'314	5'314	0	0.0%
Total Ertrag	-	-	-	-		

Dargestellt werden sämtliche Spezialfinanzierungen sowie alle LUAE, deren Aufwand, Ertrag oder Saldo über 5 Mio. Franken betragen.

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	in 1'000 Fr.	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
		2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Total	Saldo	7'734	4'680	7'180	3'633	-3'547	-49.4%
	Aufwand	13'287	5'018	10'018	5'707	-4'311	-43.0%
	Ertrag	-5'553	-339	-2'839	-2'074	764	-26.9%
Globalbudget	Saldo	7'484	3'363	5'863	3'362	-2'501	-42.7%
	Aufwand	13'037	3'702	8'702	5'436	-3'266	-37.5%
	Ertrag	-5'553	-339	-2'839	-2'074	764	-26.9%
Investitionsrechnung	Saldo	250	1'317	1'317	271	-1'046	-79.4%
	Aufwand	250	1'317	1'317	271	-1'046	-79.4%
	Ertrag	-	-	-	-		

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit	Beschluss	Kredit	Kredit	beanspruch-	Restkredit	
Brutttoaufwand in 1'000 Fr.	Grosser		mit	ter Kredit	absolut	in %
	Rat		Teuerung	31.12.2022		
KU COVID-Ausfallentsch. (Phase I)						
VK, einmaliger Aufwand	23.06.2020	17'480	17'480	7'131	10'349	59
KU COVID-Ausfallentsch. (Phase II)						
VK, einmaliger Aufwand	05.01.2021	16'153	16'153	12'727	3'426	21
KU COVID-Ausfallentsch. (Phase III)						
VK, einmaliger Aufwand	14.06.2022	5'000	5'000	967	4'033	81

VK= Verpflichtungskredit, ZK = Zusatzkredit / VK mit wiederkehrendem Aufwand enthalten keine Angabe zum beanspruchten Kredit per 31.12. des Berichtsjahres

I. Stellenplan

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Stellen total	157.66	172.14	159.86	154.84	-5.02	-3.1%
Ordentliche Stellen	141.70	145.78	145.78	144.71	-1.07	-0.7%
Fremdfinanzierte Stellen	1.89	2.10	2.10	2.27	0.17	8.1%
Projektstellen	14.07	24.26	11.98	7.86	-4.12	-34.4%

Fremdfinanzierte Stellen

Das Kunsthaus erhält Betriebsmittel vom Bundesamt für Kultur, mit denen es unter anderem Stellen finanziert. 2021 konnte der zur Verfügung gestellte Beitrag infolge Personalmutationen nicht vollständig ausgeschöpft werden. Die entsprechenden Mittel erhöhten das Budget für das Jahr 2022 und wurden zur Finanzierung von zusätzlichen Personalressourcen verwendet.

Projektstellen

Die Anzahl der budgetierten Stellen wurde unterjährig reduziert, da für diverse Grabungen weniger Projektstellen benötigt wurden respektive sich Grabungen aufgrund bauseitiger Verschiebungen verzögerten und die Projektstellen entsprechend gar nicht beantragt werden mussten. Die Unterschreitung ist insbesondere auf die bauseitigen Verschiebungen von Grabungen zurückzuführen.

Aufgabenbereich 410: Finanzen

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Der Aufgabenbereich ist die Drehscheibe für die Finanzaufgaben des Kantons. Er erstellt den Aufgaben- und Finanzplan mit Budget sowie den Jahresbericht mit Jahresrechnung des Kantons in enger Zusammenarbeit mit den Departementen und der Staatskanzlei. Er führt das operative Aufgaben- und Finanzcontrolling und ist verantwortlich für die Anwendung des Finanzrechts. Der Aufgabenbereich betreut die Führung der Beteiligungen des Kantons, bereitet finanzpolitische Grundlagen vor und bearbeitet finanzpolitische Projekte. Er nimmt in Zusammenarbeit mit den Departementen die kantonale Rechnungslegung vor und betreut die im Rechnungs- und Berichtswesen eingesetzten Systeme. Der Aufgabenbereich ist verantwortlich für die Bereitstellung der notwendigen Liquidität für den zentralen Zahlungsverkehr. Dazu gehört die Bewirtschaftung aller Finanzanlagen und des kurz- und langfristigen Fremdkapitals.

Zuständige Kommission

Kommission für Aufgabenplanung und Finanzen (KAPF)

Leistungsgruppen

LG 410.10 Finanzpolitik und Beteiligungen
 LG 410.20 Finanzhaushalt und Controlling
 LG 410.30 Rechnungswesen und Systeme
 LG 410.40 Tresorerie

Gesamtbeurteilung

Die Jahresrechnung 2022 ist durch eine hohe einmalige Belastung infolge der Rückstellung über 240 Millionen Franken für den geplanten Finanzhilfebeitrag an die Kantonsspital Aarau AG geprägt. Im Gegensatz zur ursprünglich defizitären Budgetierung weist die Rechnung dennoch einen Überschuss von 116 Millionen Franken aus. Dieser Überschuss ist mehrheitlich auf trotz erwarteten Covid-19 Ausfällen hohe Steuererträge und eine sechsfache statt wie geplant vierfache Ausschüttung der Schweizerischen Nationalbank (SNB) zurückzuführen. Die dadurch entstandenen Mehrerträge konnten die Mehraufwände mehr als kompensieren. Mehraufwände entstanden primär im Zusammenhang mit dem Kantonsspital Aarau (Rückstellung für Finanzhilfesuch, Rückstellung für Altlasten) sowie mit der Unterbringung und Schulung der Schutzbedürftigen aus der Ukraine.

Der Regierungsrat beantragt dem Grossen Rat, den Überschuss von 116 Millionen Franken in die Ausgleichsreserve einzulegen. Die vollständige Abtragung der Fehlbeträge aus dem Jahr 2016 erfolgte im Berichtsjahr gemäss gesetzlicher Vorgabe. Die bisherigen Fehlbeträge aus den Jahren bis 2013 (§ 51 GAF) konnten bereits mit dem letzten Jahresabschluss vollständig abgetragen werden. Die Schulden der Spezialfinanzierung Sonderlasten werden gemäss Budget per Ende 2023 vollständig abgetragen sein.

Das Berichtsjahr 2022 war sehr stark durch die direkten und indirekten Auswirkungen des russischen Angriffskriegs in der Ukraine geprägt. Drastisch gestiegene Energiepreise und die damit verbundenen potentiellen oder effektiven wirtschaftlichen Verwerfungen, eine drohende Strom- und Gasmangellage sowie die staatlichen Massnahmen zur Bewältigung der Zuweisung von Schutzsuchenden aus der Ukraine stellten eine Herausforderung für die finanzielle Planung dar. Aufgrund der enormen Verwerfungen an den Finanzmärkten realisierte die SNB einen Rekordverlust, so dass aus dem Geschäftsjahr 2022 keine Ausschüttung an den Bund und die Kantone für das nächste Jahr möglich sein wird.

Trotz der schwierigen Rahmenbedingungen und finanzpolitischen Herausforderungen erhöhte die Ratingagentur Standard & Poor's das Rating des Kantons Aargau im Dezember 2022 auf den höchsten Wert eines 'AAA'. Die Ratingagentur begründete diese Verbesserung unter anderem mit dem straffen Finanzmanagement, der im nationalen und internationalen Vergleich tiefen Schuldenlast und der ausgezeichneten Liquiditätslage als Folge der vergangenen Einlagen in die Ausgleichsreserve. Des Weiteren würdigten die Prüfer in ihrem Bericht die starke und stabile Wirtschaft der Region sowie das anhaltende Steuerwachstum. Diese sehr erfreuliche Beurteilung erfolgte im Wissen um das Finanzhilfesuch von 240 Millionen Franken für die Kantonsspital Aarau AG und die ausbleibende Ausschüttung der SNB im nächsten Jahr.

Das wirtschaftliche Umfeld im Berichtsjahr 2022 stellte verschiedene kantonale Beteiligungen vor Probleme: Die Axpo Holding AG sah sich seit dem Frühjahr mit beispiellosen Preisentwicklungen am Energiemarkt und einem massiv gestiegenen Liquiditätsbedarf konfrontiert. So musste die Axpo Holding AG im Herbst beim Bund ein Gesuch für eine temporäre Liquiditätsunterstützung einreichen, welche bisher nicht beansprucht werden musste. Auch die beiden Kantonsspitäler sind den veränderten Rahmenbedingungen ausgesetzt. Insbesondere aufgrund dieser Entwicklungen war das Beteiligungsmanagement im Berichtsjahr besonders gefordert. Diese Herausforderungen wurden nebst der regulären Sicherstellung der laufenden Betreuung der kantonalen Beteiligungen einschliesslich der Durchführung der regelmässig stattfindenden Eigentümergespräche, der Aktualisierung von Eigentümerstrategien oder der Vorbereitung von Generalversammlungen bewältigt. Weitere Schwerpunkte bildeten die Anhörung sowie Publikation der Botschaft zur 1. Beratung der Vorlage 'Sicherung berufliche Vorsorge', die Gesamterneuerungswahlen des Bankrats der Aargauischen Kantonalbank sowie die Erneuerung der Organisationsstrukturen der Schweizer Salinen AG.

Ein weiterer wichtiger Schwerpunkt waren die Arbeiten an der Teilrevision des Gesetzes über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen (GAF) (410E017). Die 2. parlamentarische Beratung der Botschaft findet im ersten Quartal 2023 statt.

Die Abteilung Finanzen stellte das unterjährige Finanzcontrolling der finanzwirksamen Regierungsgeschäfte und die Unterstützung der Departemente durch das Erstellen von Mitberichten und Stellungnahmen sowie die Mitwirkung in Projekten sicher. Die Ukraine Krise und die drohende Strom- und Gasmangellage führten zu einem erhöhten finanzrechtlichen Abklärungsbedarf.

Durch den unterjährigen Wegfall der Negativverzinsung eröffneten sich im Berichtsjahr Anlagemöglichkeiten mit einer positiven Rendite, indem die hohe vorhandene Liquidität bei verschiedenen Banken und Kantonen angelegt werden konnte. Die im 2022 fällig gewordenen Finanzverbindlichkeiten über 160 Millionen Franken wurden allesamt aus eigener Liquidität zurückgeführt. Die sorgfältig geplante Einführung der QR-Rechnung wurde schrittweise vollzogen und per Ende September 2022 erfolgreich abgeschlossen.

Im Projekt 'Erneuerung System RAPAG' (410E019) wurde mit dem Abschluss der Submission ein wichtiger Meilenstein erreicht. Der Start der Umsetzung ist für Juli 2023 vorgesehen.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status: ● auf Kurs, ▲ teilweise auf Kurs, ■ nicht auf Kurs

410E017	Optimierungen der Steuerung der Aufgaben und Finanzen (Teilrevision Gesetz über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen)	●
Zielsetzung	Durch gezielte Flexibilisierungen, Präzisierungen und Anpassungen bestehender Regelungen soll der Handlungsspielraum von Regierung und Parlament erhöht und der administrative Arbeitsaufwand gesenkt werden. Die Teilrevision zielt nicht primär auf eine finanzielle Entlastung des Staatshaushalts, sondern auf eine Optimierung der aufgabenseitigen und – in erster Linie – finanziellen Steuerungsmöglichkeiten.	
2018/19/20	Erarbeitung Grundlagen und Normkonzept	
2020/21	Erarbeitung Gesetzesvorlage mit Anhörung	
2021-2023	Parlamentarische Beratung und allfällige Volksabstimmung	
2023	Inkrafttreten für Budget- und Rechnungsjahr 2024	

Nach einer umfassenden Revision 2014 wird das Gesetz über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen (GAF) aufgrund bisheriger Erfahrungen und aktueller Anforderungen an die Haushaltsführung teilrevidiert. Am 14. Juni 2022 hat der Grosse Rat die Gesetzesänderungen in 1. Lesung beraten. Die Botschaft zur 2. Beratung, welche auch Änderungen auf Dekretsstufe enthält, hat der Regierungsrat per Ende November 2022 an den Grosse Rat überwiesen. Die parlamentarische Beratung findet im 1. Quartal 2023 statt. Die Gesetzes- und Dekretsänderungen sollen per 1. Januar 2024 in Kraft treten.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat Mio. Fr. 0.36

410E019	Erneuerung System RAPAG	●
Zielsetzung	Die aktuell genutzte SAP-Version für die Rechnungswesen-Applikation des Kantons Aargau (RAPAG) muss auf eine neue technologische Basis gestellt werden. Im Anschluss erfolgt voraussichtlich eine Weiterentwicklung verschiedener Prozesse. Die Erneuerung soll in zwei Etappen erfolgen.	
2021	Vorstudie und Ausschreibung technische Migration	
2022	Beschluss Regierungsrat (Verpflichtungskredit 1. Etappe: Umsetzung technische Migration)	
2022/2023	Umsetzung Migration	
2024	Prüfung und Weiterentwicklung Prozesse	
2024	Beschluss Grosse Rat (Verpflichtungskredit 2. Etappe)	
2025/2026	Umsetzung neuer Prozesse	

Die Umsetzung des Projekts 'Erneuerung System RAPAG' war ursprünglich in zwei Etappen mit jeweils zwei unabhängigen Ausschreibungen geplant. Etappe 1 sollte die technische Migration des Systems beinhalten. Die zweite, optionale Etappe sollte die neuen Möglichkeiten des S4/HANA Systems nutzen. Insbesondere war in der 2. Etappe eine Neugestaltung der Finanzplanung vorgesehen. Die im Jahr 2021 durchgeführte Vorstudie zum Projekt 'Erneuerung System RAPAG' hat jedoch gezeigt, dass ein grosser Teil der 2. Etappe vorgezogen werden muss. Die Transaktion, welche heute zur Eingabe der Budget- und Planzahlen genutzt wird ("Classic Controlling"), wird vom neuen System nicht unterstützt. Dies bedeutet, dass die Finanzplanung zwingend gleichzeitig mit der technischen Migration erneuert werden muss. Das Projekt 'Erneuerung System RAPAG' wurde deshalb umgestaltet und wird neu in einer einzigen Etappe umgesetzt. Insgesamt ist das Projekt jedoch auf Kurs. Der zur Umsetzung erforderliche Verpflichtungskredit wird dem Grosse Rat im ersten Halbjahr 2023 beantragt.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat Mio. Fr. 0.67
 Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB geplant -

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar
 Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht
 Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch

Ziel 410Z011	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Der Finanzhaushalt ist stabil und auf die Dauer ausgeglichen zu führen.								
01 Saldo der Finanzierungsrechnung	Mio. Fr.	0	0	0	0	0.0%	◐	●
04 Abtragung neue Fehlbeträge	Mio. Fr.	21.1	21.1	21.1	0	0.0%	◐	●
02 Bisherige Fehlbeträge (§ 51 GAF)	Mio. Fr.	0	94.0	0	-94.0	-100.0%	◐	●
03 Abtragung bisherige Fehlbeträge	Mio. Fr.	101.5	3.7	0	-3.7	-100.0%	◐	●
05 Ausgleichsreserve Äufnung (+) / Auflösung (-)	Mio. Fr.	0	-42.3	116.0	158.3	-374.2%	◐	●
09 Bestand Ausgleichsreserve	Mio. Fr.	-	679.2	837.6	158.4	23.3%	◐	●
06 Entwicklung konsolidierter Aufwand	%	5.6	4.3	3.6	-0.7	-16.3%	◐	●
07 Entwicklung nominales BIP	%	4.3	3.5	4.9	1.4	40.0%	○	
08 Nominale BIP pro Kopf	Fr.	64'288	65'224	68'243	3'019	4.6%	○	

01/05/09: Der Überschuss in der Jahresrechnung 2022 von 116 Millionen Franken soll – gemäss Antrag des Regierungsrats an den Grosse Rat – in die Ausgleichsreserve eingelegt werden. Deren Bestand erhöht sich dadurch von 721,6 Millionen Franken auf 837,6 Millionen Franken per Ende

des Berichtsjahrs.

02/03: Die bisherigen Fehlbeträge wurden bereits mit der Rechnung 2021 vollständig abgetragen.

06: Die Entwicklung des konsolidierten Aufwands liegt unter dem budgetierten Wert. Ohne die unerwartete Rückstellung für die geplante Finanzhilfe an das KSA über 240 Millionen Franken wäre der konsolidierte Aufwand im Vergleich zum Vorjahr um 0,9 Prozent gesunken.

07: Während das reale Wirtschaftswachstum im Jahr 2022 tiefer ausfiel als budgetiert, stieg die Teuerung deutlich stärker als angenommen.

Ziel 410Z001	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Der Aufgaben- und Finanzplan (AFP), der Jahresbericht (JB) sowie die beiden Sammelvorlagen sind frist- und benutzergerecht erarbeitet.								●
Aufgaben- und Finanzplan								
01	Terminüberschreitung bei den Botschaftsvorlagen AFP	Tage	0	0	0	0	0.0%	● ●
02	Parlamentarische Änderungswünsche zum AFP	Anzahl	0	0	0	0	0.0%	● ●
Jahresbericht								
03	Terminüberschreitung bei den Botschaftsvorlagen JB	Tage	0	0	0	0	0.0%	● ●
04	Parlamentarische Änderungswünsche zum JB	Anzahl	0	0	0	0	0.0%	● ●
Sammelvorlage für Verpflichtungskredite und Nachtragskredite								
05	Terminüberschreitung bei den Sammelvorlagen an den Grossen Rat	Tage	0	0	0	0	0.0%	● ●
13	Verpflichtungskredite und Zusatzkredite	Anzahl	12	4	11	7	175.0%	● ●
14	Nachtragskredite	Anzahl	2	2	2	0	0.0%	● ●

13: Die Anzahl neuer Verpflichtungskredite und Zusatzkredite im Rahmen der Sammelvorlage schwankt von Jahr zu Jahr und beläuft sich im Berichtsjahr auf 9 Verpflichtungskredite und 2 Zusatzkredite. Von diesen 11 Krediten stammten je 3 aus dem Departement Bau, Verkehr und Umwelt und aus dem Departement Bildung, Kultur und Sport. Je 2 Kredite stammten aus dem Departement Finanzen und Ressourcen und aus dem Departement Volkswirtschaft und Inneres. Ein Kredit kam aus dem Departement Gesundheit und Soziales.

14: Zusätzlich zu den 2 Nachtragskrediten in den Sammelvorlagen wurden dem Grossen Rat im Berichtsjahr 9 weitere Nachtragskredite mit separaten Vorlagen unterbreitet.

Ziel 410Z002	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die finanziellen Auswirkungen von Vorhaben sind in den Entscheidungsgrundlagen umfassend und verständlich dargestellt.								●
01	Baukommissions-, Projekt- und Arbeitsgruppensitzungen	Anzahl	109	150	122	-28	-18.7%	● ●
02	Mitberichte	Anzahl	348	300	318	18	6.0%	● ●
03	Verwaltungsinterne Schulungen zum Thema Finanzrecht	Anzahl	4	4	2	-2	-50.0%	● ●

01: Die Anzahl an Sitzungen schwankt von Jahr zu Jahr und ist stark abhängig von der Sitzungskadenz in den Baukommissionen. Die zahlreichen Sitzungen im Zusammenhang mit dem Covid-19-Härtefallprogramm sind in diesem Indikator nicht enthalten.

02: Die Anzahl der aus finanzieller Sicht im Mitberichtsverfahren geprüften Geschäfte schwankt von Jahr zu Jahr.

03: Die verwaltungsinternen finanzrechtlichen Schulungen werden als ganztägiger Kurs oder als Halbtageskurs angeboten. Der Nutzen dieser Kurse wird als hoch eingeschätzt. Aus personellen Gründen konnte im Berichtsjahr nur 1 statt 2 ganztägige Kurse durchgeführt werden. Der Halbtageskurs soll im kommenden Jahr durch ein E-Learning Angebot ersetzt werden.

Ziel 410Z003	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die finanzpolitischen Grundlagen werden regelmässig aktualisiert und finanzrelevante Geschäfte auf Bundesebene beurteilt.								●
01	Volkswirtschaftliche Prognosen	Anzahl	4	4	4	0	0.0%	● ●
05	Publikation "Öffentliche Finanzen Kanton Aargau"	Anzahl	1	1	1	0	0.0%	● ●
09	Stellungnahmen zu Bundesvorlagen	Anzahl	7	10	11	1	10.0%	○
10	Beurteilung Geschäfte KdK und FDK	Anzahl	9	7	11	4	57.1%	○
11	Aktualisierung 10-jährige Finanzperspektive im Rahmen ELB	Anzahl	1	-	-	-	-	●
12	Aktualisierung Bericht über die Kantonsbeiträge	Anzahl	1	-	-	-	-	●

10: Die für total elf Sitzungstage beurteilten Geschäfte der Konferenz der Kantonsregierungen (KdK) und der Finanzdirektorenkonferenz (FDK) umfassten verschiedenste Themenbereiche.

Ziel 410Z004	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Beteiligungen des Kantons werden zentral betreut und über ihre Tätigkeiten wird Transparenz hergestellt.								
01	Kantonale Beteiligungen	Anzahl	40	39	39	0	0.0%	
02	Beteiligungsreports	Anzahl	2	2	2	0	0.0%	
03	Vorbereitungen von Generalversammlungen mit Anträgen	Anzahl	36	36	34	-2	-5.6%	
06	Aktualisierung Datenblätter	Anzahl	40	39	39	0	0.0%	
05	Überarbeitung Eigentümerstrategien	Anzahl	5	5	6	1	20.0%	

Für weiterführende Informationen zu den Beteiligungen siehe www.ag.ch/beteiligungen.

03: Der Indikator ist abhängig von der Anzahl Beteiligungen. Bei elf Beteiligungen erfolgten keine Aktivitäten seitens der Abteilung Finanzen zur Vorbereitung der Eigentümerversammlungen. Diese Aufgaben sind an die sachzuständigen Departemente delegiert. Die Axpo Holding AG, die Genossenschaft Gewerbehaus Q-37, die Swisslos Interkantonale Landeslotterie, die Schweizer Salinen AG, die VIACAR AG und das Zentrum für Demokratie führten im Berichtsjahr zwei Generalversammlungen durch.

05: Der Regierungsrat hat im Berichtsjahr Eigentümerstrategien zu sechs Beteiligungen des Kantons beschlossen. Dies für die Interkantonale Polizeischule Hitzkirch, die SWISSLOS Interkantonale Landeslotterie Genossenschaft, die Aargau Verkehr AG, die Limmattalbahn AG, die Schweizer Salinen AG und die Selfin Invest AG.

Ziel 410Z005	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Finanzanlagen und die Finanzverbindlichkeiten sind optimal bewirtschaftet.								
01	Rating durch Standard & Poor's für den Kanton AAA Aargau		0	0	1	1	∞%	
02	Rendite Kapitalmarkt (Kantone, 8 Jahre)	%	-0.0	-0.1	1.9	2.0	-1'970.0%	
03	Geldmarktsatz (3-Monats-LIBOR)	%	-0.7	-0.7	1.0	1.7	-241.4%	
04	Finanzverbindlichkeiten per Jahresende	Mio. Fr.	850	700	739	39	5.6%	
05	Durchschnittlicher Bestand der kurzfristigen Finanzanlagen pro Jahr	Mio. Fr.	203	0	632	632	∞%	
06	Langfristige Finanzanlagen per Jahresende	Mio. Fr.	7.5	0	27.0	27.0	∞%	
07	Unterschreitung des Referenzzinssatzes LIBOR (Jahresdurchschnitt) beim Aufwand für neue kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	BasPkt.	-11	-7	-9	-2	28.6%	
08	Unterschreitung des Referenzzinssatzes SWAP-Mitte (Jahresdurchschnitt) bei Aufnahme von neuen langfristigen Finanzverbindlichkeiten	BasPkt.	-	8	-	-8	-100.0%	
09	Überschreitung des Referenzzinssatzes LIBOR (Jahresdurchschnitt) bei kurzfristigen Finanzanlagen	BasPkt.	34	25	11	-14	-56.0%	
13	Abweichung Anteil kurzfristiger Finanzverbindlichkeiten an gesamten Finanzverbindlichkeiten von der Bandbreite 30-50%	%-Pkt	-11	0	0	0	0.0%	
12	Darlehen Finanz- und Verwaltungsvermögen	Mio. Fr.	9.5	8.5	8.5	0	0.0%	

01: Die Ratingagentur Standard & Poor's hat das Rating des Kantons Aargau im Dezember 2022 auf den höchsten Wert eines 'AAA' erhöht. Als Hauptgrund wurden die konstant positiven Jahresergebnisse der letzten Jahre, die stark gesunkene Verschuldung und das umsichtige Finanzmanagement genannt. Die hervorragende Bewertung der Finanzqualität des Kantons Aargau erfolgte im Wissen um das Finanzhilfesuch von 240 Millionen Franken für das Kantonsspital Aarau (KSA) und die ausbleibende Ausschüttung der Schweizerischen Nationalbank (SNB). Der Indikator weist jeweils eine '1' aus, wenn das Rating für den Kanton Aargau bei 'AAA' liegt. In allen anderen Fällen beträgt der Indikator '0'.

02/03: Der starke Anstieg der Renditen sowie der Geldmarktsätze im Berichtsjahr ist auf die Leitzinserhöhung der SNB zurückzuführen.

05: Durch den Wegfall der Negativzinsen wurde das kantonale Verrechnungssteuerguthaben beim Bund zurückgeführt und kurzfristig gestaffelt in Geldmarktanlagen investiert.

06: Im Berichtsjahr wurde eine Termingeldanlage über rund 20 Millionen Franken getätigt mit einer Laufzeit von zwei Jahren.

07: Der Referenzzinssatz wurde um neun Basispunkte überschritten. Eine Unterschreitung des Referenzzinssatzes war im Negativzinsumfeld im Geschäft mit Schweizer Geschäftsbanken nicht möglich. Durch den Anstieg der Geldmarktsätze im Verlauf des Berichtsjahrs wurde die jahresdurchschnittliche Überschreitung reduziert. Diese Reduktion fiel jedoch etwas tiefer aus als erwartet.

08: Im Berichtsjahr 2022 wurden keine neuen langfristigen Finanzverbindlichkeiten aufgenommen.

09: Im Gegensatz zu den Zeiten der Negativzinsen wird der SARON (Äquivalent zum ehemaligen LIBOR) mit der fortschreitenden Normalisierung des Zinsniveaus nicht mehr so stark überschritten.

13: Aufgrund der hohen Liquidität wurden im Vorjahr sämtliche auslaufenden Finanzverbindlichkeiten zurückgeführt, was zu einer Unterschreitung der Zielbandbreite führte. Per Ende 2022 lag der Anteil innerhalb der Zielbandbreite. Die nächste Fälligkeit einer Finanzverbindlichkeit erfolgt gemäss aktuellem Stand nicht vor September 2025.

Ziel 410Z006	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Rechnungslegung ist vollständig, nachvollziehbar und verständlich.								
01	Prüfungsaufträge durch das Parlament	Anzahl	0	1	1	0	0.0%	
02	Geprüfte Beanstandungen der Finanzkontrolle (FK)	Anzahl	3	3	2	-1	-33.3%	
03	Sachfragen der Departemente, Staatskanzlei und Gerichte Kanton Aargau	Anzahl	461	350	317	-33	-9.4%	

01: Der Prüfungsauftrag wurde von der Finanzkontrolldelegation (FKD) gestellt und betraf die Berücksichtigung ordentlicher Stellen in Verpflichtungskrediten.
 02: Der Indikator zeigt die Anzahl von Umsetzungsprüfungen oder rechnungslegerischen Abklärungen durch die Abteilung Finanzen auf Anfrage der Departemente, welche von Jahr zu Jahr variiert. Die Abklärungen werden aufgrund von Beanstandungen der Finanzkontrolle bei den Departementen ausgelöst. Im Berichtsjahr wurden eine neue Buchungsmethodik der Gerichte Kanton Aargau und Tatbestände hinsichtlich einer Revision zu Fonds, Legaten und Stiftungen von der Abteilung Finanzen geprüft.
 03: Die Anzahl der Sachanfragen variiert von Jahr zu Jahr. Zudem unterscheiden sich diese Anfragen hinsichtlich des Bearbeitungsaufwands.

Ziel 410Z009	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Betreuung und Gestaltung der für das Rechnungswesen relevanten Informatiksysteme ist gewährleistet.								
02	First-Level Support SAP	Anzahl	1'046	900	845	-55	-6.1%	
08	SAP-Anwender	Anzahl	1'060	1'100	1'094	-6	-0.5%	
09	First-Level Support MIS	Anzahl	413	150	182	32	21.3%	
10	Total verarb. Kreditorenrechnungen RAPAG	Anzahl	-	180'000	218'000	38'000	21.1%	
11	Anteil E-Rechnungen an verarb. Kreditorenrechnungen (RAPAG)	%	-	33	53	20	59.6%	

02: Die Funktionalität zur Verarbeitung von QR-Rechnungen wurde im Frühling implementiert und läuft seither stabil. Entsprechend gingen im Berichtsjahr weniger Supportanfragen zu QR-Rechnungen ein als erwartet.
 09: Im Berichtsjahr sind verhältnismässig viele Anfragen zum MIS eingegangen. Insbesondere waren viele Anpassungen an den Indikatoren umzusetzen.
 10: Die Anzahl der verarbeiteten Kreditorenrechnungen liegt über dem budgetierten Wert. Dieser Indikator wurde auf das Berichtsjahr neu eingeführt, ein vergleichender Vorjahreswert liegt daher nicht vor.
 11: Im Frühjahr 2022 wurde mittels einer Informationskampagne bei den Lieferanten für die elektronische Rechnungszustellung geworben.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	3'695	3'879	4'013	3'919	-95	-2.4%
Globalbudget Aufwand	4'167	4'323	4'457	4'396	-61	-1.4%
30 Personalaufwand	3'012	3'088	3'108	3'216	108	3.5%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'152	1'235	1'349	1'175	-174	-12.9%
39 Interne Verrechnungen	2	-	-	4	4	∞%
Globalbudget Ertrag	-472	-444	-444	-477	-33	7.5%
42 Entgelte	-97	-98	-98	-106	-8	7.9%
43 Übrige Erträge	-1	-1	-1	-0	1	-65.0%
46 Transferertrag	-5	-	-	-1	-1	-∞%
49 Interne Verrechnungen	-369	-346	-346	-370	-25	7.1%
LUAE Saldo	-531'155	-778'493	-778'493	-742'028	36'466	-4.7%
LUAE Aufwand	809'603	198'899	198'899	325'945	127'046	63.9%
30 Personalaufwand	323	331	331	320	-11	-3.3%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	325	227	227	227	0	0.0%
34 Finanzaufwand	8'693	8'539	8'539	7'996	-543	-6.4%
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen	409'577	115'491	115'491	130'848	15'357	13.3%
36 Transferaufwand	31'438	34'030	34'030	36'012	1'981	5.8%
38 Ausserordentlicher Aufwand	133'700	36'094	36'094	148'969	112'875	312.7%
39 Interne Verrechnungen	225'548	4'187	4'187	1'575	-2'612	-62.4%
LUAE Ertrag	-1'340'758	-977'392	-977'392	-1'067'973	-90'581	9.3%
41 Regalien und Konzessionen	-318'568	-212'494	-212'494	-319'859	-107'365	50.5%
44 Finanzertrag	-266'008	-198'125	-198'125	-222'987	-24'863	12.5%
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-	-1'500	-1'500	-	1'500	-100.0%
46 Transferertrag	-527'226	-517'096	-517'096	-524'291	-7'195	1.4%
48 Ausserordentlicher Ertrag	-	-42'302	-42'302	-	42'302	-100.0%
49 Interne Verrechnungen	-228'956	-5'875	-5'875	-835	5'040	-85.8%
Investitionsrechnung Saldo	92	2'084	2'084	54	-2'031	-97.4%
Investitionsrechnung Aufwand	92	2'084	2'084	54	-2'031	-97.4%
50 Sachanlagen	30	584	584	37	-547	-93.6%
56 Eigene Investitionsbeiträge	62	1'500	1'500	16	-1'484	-98.9%
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Gestützt auf § 14 Abs. 2 GAF hat der Regierungsrat das Globalbudget (ohne Verpflichtungskredite) im Rahmen einer Budgetverschiebung um Fr. 20'000.– erhöht. Zudem wurde eine Budgetübertragung von Fr. 114'000.– für das Vorhaben Digitalisierung Swisslos-Fonds vorgenommen.

Das Globalbudget weist, verglichen mit dem angepassten Budget, eine Unterschreitung von Fr. 95'000.– aus, welche zum Zeitpunkt der Budgetverschiebung noch nicht vorhergesehen werden konnte.

Zur Überbrückung eines personellen Engpasses wurde eine unterjährig anstehende Pensionierung ins nächste Jahr verschoben. Daraus ergab sich eine Überschreitung des Personalaufwands (30).

Die ursprünglich für 2022 geplante Einführung der E-Rechnung für Debitoren wird innerhalb des Projekts 'Migration RAPAG' realisiert werden, statt mittels eines eigenen Projekts im Globalbudget (31 Sach- und übriger Betriebsaufwand), was zu einem Minderaufwand führte. Weiter trug eine leichte Verzögerung beim Projekt 'Digitalisierung Swisslos-Fonds (SLF)' zur Unterschreitung bei.

Die Überschreitung bei den Entgelten (42) erklärt sich durch leicht höhere Einnahmen für amtliche Tätigkeiten und höhere Rückzahlungen von Courtagen im Versicherungsbereich (Bauversicherung). Die höheren internen Verrechnungen (49) ergeben sich im Zusammenhang mit der Spezialfinanzierung Strassenrechnung, dem Versicherungswesen und dem Swisslos-Fonds.

LUAE

Der Nettoertrag der LUAE fiel um 36,5 Millionen Franken tiefer aus als budgetiert. Mit dem Jahresbericht mit Jahresrechnung wird beim Grossen Rat eine Einlage in die Ausgleichsreserve von 116 Millionen Franken beantragt (38 Ausserordentlicher Aufwand).

Hauptverantwortlich für die aufwandseitigen Budgetabweichungen ist im Wesentlichen die oben genannte nicht budgetierte Einlage in die Ausgleichsreserve (38 Ausserordentlicher Aufwand), sowie eine höhere Einlage in die Spezialfinanzierung Sonderlasten (SF Sonderlasten), welche hauptsächlich auf eine höhere Ausschüttung der Aargauischen Gebäudeversicherung AGV infolge der Veräusserung der Unfallversicherung zurückzuführen ist (35 Einlagen in Spezialfinanzierungen). Mit der getätigten Einlage hat sich der Schuldenstand der SF Sonderlasten per 31. Dezember 2022 von 162,3 Millionen Franken auf 35,9 Millionen Franken reduziert.

Weitere aufwandseitige Abweichungen bei den LUAE finden sich beim Transferaufwand (36), welcher hauptsächlich den Härteausgleich des NFA und die Beiträge aus dem Swisslos-Fonds umfasst. Während der Härteausgleich des NFA dem budgetierten Wert entspricht, schwanken die ausbezahlten Beiträge aus dem Swisslos-Fonds jährlich je nach Anzahl und Höhe der eingereichten Projekte. Für das Berichtsjahr liegen die ausbezahlten Beiträge 3,5 Millionen Franken über dem budgetierten Betrag. Der Finanzaufwand (34) liegt hauptsächlich aufgrund der raschen Zinserholung und der tieferen Negativzinsen unter dem budgetierten Wert. Aufgrund der vollständigen Abtragung der bisherigen Fehlbeträge im Vorjahr war die budgetierte Abtragung von 3,8 Millionen Franken im Berichtsjahr nicht mehr notwendig (38 Ausserordentlicher Aufwand). Die budgetierte Einlage in die Spezialfinanzierungen (35) betreffend Swisslos-Fonds (SLF) fiel zudem 3,1 Millionen höher aus als budgetiert.

Die Budgetabweichung beim Ertrag der LUAE ist insbesondere auf die sechsfache Gewinnausschüttung der Schweizerischen Nationalbank (SNB) zurückzuführen (41 Regalien und Konzessionen). Bei der Budgetierung für das Jahr 2022 wurde von einer Ausschüttung von 212 Millionen Franken ausgegangen. Der Finanzertrag (44) umfasst Beteiligungserlöse sowie den Zins- und Emmissionsertrag. Im Berichtsjahr schütteten mehrere Beteiligungen mehr aus als budgetiert. Die Aargauische Gebäudeversicherung AGV schüttete 16,7 Millionen Franken mehr aus, die Axpo Holding AG 5,9 Millionen Franken, die AEW Energie AG 1,7 Millionen Franken und die Schweizer Salinen AG sowie die Selfin Invest AG zusammen 1,1 Millionen Franken.

Weitere ertragsseitige Abweichungen finden sich im ausserordentlichen Ertrag (48), da die budgetierte Entnahme von 42,3 Millionen Franken aus der Ausgleichsreserve nicht notwendig war. Der Transferertrag (46) umfasst hauptsächlich den Ressourcenausgleich von Bund und Kantonen (NFA) und Beiträge von SWISSLOS. Erstere entsprechen dem budgetierten Betrag, während die Beiträge von Swisslos um 6,6 Millionen Franken höher ausfielen als budgetiert. Dies erklärt auch die leichte Zunahme des Bestands des Swisslos-Fonds.

Die budgetierte Entnahme aus Spezialfinanzierungen (45) betrifft das Projekt 'Reaktivierung Seitenarm, Klingnauer Stausee' (siehe Kommentar zur Investitionsrechnung). Statt der budgetierten 1,5 Millionen Franken wurden nur Fr. 16'000.– benötigt. Diese Mittel werden im Berichtsjahr wie bereits im Vorjahr statt mit einer separaten Entnahme aus der Spezialfinanzierung (45) direkt mit der Einlage in die SF Sonderlasten (35 Einlagen in Spezialfinanzierungen) verrechnet. Die Budgetierung wurde auf den Aufgaben- und Finanzplan 2023–2026 hin angepasst.

Die Budgetabweichung bei den internen Verrechnungen ist hauptsächlich auf tiefere Zinsen für die SF Sonderlasten (39/49) und auf den Wegfall des Nettoertrags des Kraftwerk Ryburg-Schwörstadt (49) zurückzuführen. Der hohe Betrag im Vorjahr ist auf die vom Grossen Rat beschlossene Zuweisung von 216,5 Millionen Franken im Rahmen des Rechnungsabschlusses an die Spezialfinanzierung Sonderlasten zurückzuführen.

Investitionsrechnung

Aufgrund der zeitlichen Verschiebung des Projekts 'Erneuerung System RAPAG' (410E019) wurden die Aufwände für die Sachanlagen (50) in der Investitionsrechnung unterschritten. Mit dem AFP 2023–2026 erfolgte eine Neuplanung des Projekts einschliesslich dessen Budgetierung.

Die budgetierten eigenen Investitionsbeiträge (56) betreffen das Projekt 'Reaktivierung Seitenarm, Klingnauer Stausee'. Sie entsprechen den Investitionen, welche über den Aufgabenbereich 625 'Umfeldentwicklung' laufen. Die Investitionen für das Projekt werden über diese Investitionsbeiträge zu Lasten der Spezialfinanzierung Sonderlasten finanziert. Dementsprechend wird die Direktabschreibung der Investitionsbeiträge in der Spezialfinanzierung im Transferaufwand der LUAE (36) verbucht.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-527'460	-774'615	-774'480	-738'109	36'371	-4.7%
- Abschreibungen*	387	1'727	1'727	243	-1'484	-85.9%
+ Nettoinvestitionen	92	2'084	2'084	54	-2'031	-97.4%
Finanzierungsrechnung Saldo	-527'754	-774'257	-774'123	-738'299	35'824	-4.6%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Abschreibungen Schuldenbremse						
Saldo	122'606	24'794	24'794	21'083	-3'711	-15.0%
Total Aufwand	122'606	24'794	24'794	21'083	-3'711	-15.0%
Abtragung bisherige Fehlbeträge	101'523	3'711	3'711	-	-3'711	-100.0%
Abtragung Fehlbetrag Finanzierungsrechnung	21'083	21'083	21'083	21'083	0	0.0%
Total Ertrag	-	-	-	-	-	-
Beteiligungserlöse						
Saldo	-384'198	-283'514	-283'514	-399'911	-116'396	41.1%
Total Aufwand	-	-	-	-	-	-
Total Ertrag	-384'198	-283'514	-283'514	-399'911	-116'396	41.1%
Anteil an Gewinnausschüttung SNB	-318'136	-212'100	-212'100	-319'493	-107'393	50.6%
Ertragsanteil AKB	-36'850	-49'500	-49'500	-49'500	0	0.0%
Ertragsanteil AGV	-2'266	-1'000	-1'000	-3'155	-2'155	215.5%
Zins Dotationskapital BVSA	-1	-2	-2	-6	-4	202.5%
Finanzertrag verschiedene öffentliche Unternehmen	-1'181	-806	-806	-1'872	-1'067	132.5%
Dividende Axpo Holding AG	-11'117	-5'171	-5'171	-11'117	-5'946	115.0%
Dividenden AEW Energie AG	-14'610	-14'899	-14'899	-14'730	169	-1.1%
Dividenden Spitäler	-	-	-	-	-	-
Dividende SNB	-38	-38	-38	-38	0	0.0%
Finanzaufwand und -ertrag						
Saldo	3'943	4'933	4'933	3'804	-1'129	-22.9%
Total Aufwand	8'693	8'539	8'539	7'996	-543	-6.4%
Kapitalbeschaffung und -verwaltung	504	450	450	473	23	5.2%
Negativzinsen auf flüssige Mittel	1'894	1'800	1'800	1'165	-635	-35.3%
Zinsen auf Schuldscheinen	950	950	950	950	0	0.0%
Zins auf Anleihen	4'969	4'969	4'969	4'969	-0	-0.0%
Zinsen auf Darlehen APK	335	335	335	335	-1	-0.1%
Weiterer Aufwand	41	35	35	104	69	196.9%
Total Ertrag	-4'749	-3'606	-3'606	-4'192	-586	16.2%
Negativzinsen auf kurzfristigen Finanzverbindlichkeiten	-843	-900	-900	-270	630	-70.0%
Emissionsertrag Anleihen	-828	-326	-326	-327	-1	0.2%
IntV Finanzertrag Sonderlasten	-2'752	-2'311	-2'311	-660	1'651	-71.4%
Zinsen Festgeld	-1	-	-	-2'587	-2'587	-∞%
Zins Darlehen Spitäler / Pflegeheime	-18	-12	-12	-12	0	0.0%
Weiterer Ertrag	-308	-57	-57	-336	-279	489.9%

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Sonderlasten (Spezialfinanzierung)						
Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
Total Aufwand	413'112	119'233	119'233	127'396	8'163	6.8%
Mehrkosten gemäss § 15 LPV-Dekret	323	331	331	320	-11	-3.3%
Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	409'565	114'133	114'133	126'407	12'274	10.8%
DAbschr. Inv. Beitr.	62	1'500	1'500	16	-1'484	-98.9%
IntV Finanzaufwand Sonderlasten	2'752	2'311	2'311	660	-1'651	-71.4%
IntV diverse Übertragungen	410	958	958	-7	-965	-100.7%
Total Ertrag	-413'112	-119'233	-119'233	-127'396	-8'163	6.8%
Wertberichtigungen Beteiligungen	-143'100	-	-	-	-	-
Erträge Heimfall- und Rückkaufsverzicht	-54	-54	-54	-55	-1	1.1%
Ertragsanteil AKB	-30'150	-40'500	-40'500	-40'500	0	0.0%
Ertragsanteil AGV	-	-65'000	-65'000	-79'583	-14'583	22.4%
Finanzertrag verschiedene öffentliche Unternehmen	-414	-414	-414	-414	0	0.0%
Dividenden AEW Energie AG	-13'190	-8'201	-8'201	-6'670	1'531	-18.7%
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-	-1'500	-1'500	-	1'500	-100.0%
IntV diverse Übertragungen (Ertrag)	-226'204	-3'564	-3'564	-175	3'389	-95.1%
Swisslos-Fonds (Spezialfinanzierung)						
Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
Total Aufwand	31'195	29'131	29'131	35'682	6'551	22.5%
Einlagen in Spezialfinanzierungen FK	12	1'358	1'358	4'441	3'083	227.0%
Beiträge aus Swisslos-Fonds	25'264	26'855	26'855	30'320	3'465	12.9%
IntV diverse Dienstleistungen	5'919	918	918	922	4	0.4%
Total Ertrag	-31'195	-29'131	-29'131	-35'682	-6'551	22.5%
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen FK	-	-	-	-	-	-
Beiträge von SWISSLOS	-31'195	-29'131	-29'131	-35'682	-6'551	22.5%
Finanzausgleich Bund-Kanton (NFA)						
Saldo	-489'044	-481'790	-481'790	-481'790	0	0.0%
Total Aufwand	6'112	5'675	5'675	5'675	0	0.0%
NFA Härteausgleich	6'112	5'675	5'675	5'675	0	0.0%
Total Ertrag	-495'155	-487'465	-487'465	-487'465	0	0.0%
NFA Ressourcenausgleich Bund	-301'239	-302'892	-302'892	-302'892	0	-0.0%
NFA Ressourcenausgleich Kantone	-193'916	-184'573	-184'573	-184'573	-0	0.0%
Abgeltung Staatsgarantie AKB						
Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
Total Aufwand	11'094	11'300	11'300	11'871	571	5.1%
Einlage in Reserve Abgeltung Staatsgarantie	11'094	11'300	11'300	11'871	571	5.1%
Total Ertrag	-11'094	-11'300	-11'300	-11'871	-571	5.1%
Abgeltung Staatsgarantie AKB	-11'094	-11'300	-11'300	-11'871	-571	5.1%

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Ausgleichsreserve						
Saldo	-	-42'302	-42'302	116'015	158'318	-374.3%
Total Aufwand	-	-	-	116'015	116'015	∞%
Einlagen in Ausgleichsreserve	-	-	-	116'015	116'015	∞%
Total Ertrag	-	-42'302	-42'302	-	42'302	-100.0%
Entnahme aus Ausgleichsreserve	-	-42'302	-42'302	-	42'302	-100.0%

Zuweisung an SF SL (§ 4 G Sonderlasten)

Saldo	216'467	-	-	-	-	-
Total Aufwand	216'467	-	-	-	-	-
IntV diverse Übertragungen	216'467	-	-	-	-	-
Total Ertrag	-	-	-	-	-	-

Dargestellt werden sämtliche Spezialfinanzierungen sowie alle LUAE, deren Aufwand, Ertrag oder Saldo über 5 Mio. Franken betragen.

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Total	Saldo	111	661	776	187	-588	-75.9%
	Aufwand	111	661	776	187	-588	-75.9%
	Ertrag	-	-	-	-	-	-
Globalbudget	Saldo	81	77	191	150	-42	-21.7%
	Aufwand	81	77	191	150	-42	-21.7%
	Ertrag	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung	Saldo	30	584	584	37	-547	-93.6%
	Aufwand	30	584	584	37	-547	-93.6%
	Ertrag	-	-	-	-	-	-

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	18.78	20.10	19.10	19.55	0.45	2.4%
Ordentliche Stellen	18.47	18.60	18.60	19.05	0.45	2.4%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	0.31	1.50	0.50	0.50	0	0.0%

Zur Überbrückung eines krankheitsbedingten personellen Engpasses wurde eine anstehende Pensionierung ins nächste Jahr verschoben, was zu einer Überschreitung der ordentlichen Stellen führte. Für die Projektleitung der GAF-Revision wird eine Projektstelle (50%) eingesetzt. Diese läuft per Ende 2023 aus. Aufgrund der Umgestaltung des Projekts 'Erneuerung System RAPAG' wurde die budgetierte Projektstelle noch nicht benötigt und das Budget entsprechend angepasst.

Aufgabenbereich 415: Statistik

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Der Aufgabenbereich erarbeitet kantonale statistische Informationen. Dazu führt er im Auftrag von Bund und Kanton Erhebungen durch und wertet Register- sowie Administrativdaten aus. Die im Auftrag des Bundes zu erhebenden Daten sind notwendig, um den Kanton Aargau im gesamtschweizerischen Kontext darzustellen. Auf der Grundlage der erhobenen Daten werden Zustand und Entwicklung der Bevölkerung, der Wirtschaft, der Gesellschaft und des Raumes des Kantons in geeigneter Form dargestellt und veröffentlicht. Die Publikationen im Internet stehen der Öffentlichkeit, den Medien und der Forschung zur Verfügung. Neben den aktuellsten statistischen Informationen werden auch historische Daten zur Verfügung gestellt. Dies erlaubt die Entwicklung über die Zeit sichtbar zu machen. Die statistischen Informationen dienen als Planungsgrundlage und Steuerwissen für die kommunale und kantonale Politik und Verwaltung. Damit unterstützt der Aufgabenbereich die Zusammenarbeit von Kanton und Gemeinden.

Zuständige Kommission

Kommission für Aufgabenplanung und Finanzen (KAPF)

Leistungsgruppen

LG 415.10 Datenerhebung
LG 415.20 Datenaufbereitung

Gesamtbeurteilung

Statistik Aargau hat die Vorgaben und Ziele im Berichtsjahr erreicht. Neben dem Tagesgeschäft wurden die Arbeits- und Prozessabläufe laufend evaluiert und überarbeitet. Über die letzten Jahre konnte damit eine moderne Informatikumgebung und Methodik etabliert werden, die im Berichtsjahr um weitere Elemente ergänzt wurde. Diese bildet die Grundlage für agiles Handeln und für die Früherkennung von allfälligen Unregelmässigkeiten in den Statistikproduktionsprozessen. Die im Berichtsjahr getätigten Anpassungen trugen dazu bei, das Ziel der Statistik Aargau, verlässliche Ergebnisse zu produzieren, zu unterstützen.

Die Veröffentlichung von statistischen Daten stellt neben der Erhebung, Aufbereitung und Auswertung einen wichtigen Service public der öffentlichen Statistik dar. Statistische Ergebnisse tragen zur Information der Öffentlichkeit über den Zustand und die Entwicklung des Kantons bei und dienen als Entscheidungsgrundlage für die Verwaltungstätigkeit. Auf der Homepage des Kantons sind in den Publikationen sowie im Datenportal aktuelle sowie historische Zahlen und Fakten vorzufinden. Im "Gemeindeporträt Kanton Aargau" kann die Entwicklung einzelner Gemeinden betrachtet werden oder Gemeinden können verglichen werden. Das Gemeindeporträt wurde im Berichtsjahr hauptsächlich von verwaltungsexternen Kunden besucht. Generelle Anfragen an die Statistik Aargau, welche per E-Mail oder Telefon eingingen, stammten rund zur Hälfte aus der kantonalen Verwaltung. Die insgesamt häufigsten nachgefragten Themen stammen aus dem Bereich Bevölkerung, Bildung und Steuern.

In den drei Entwicklungsschwerpunkten (ESP) wurden wichtige Zwischenziele erreicht. Die Errungenschaften des ESP Datenanalytik (415E003) strahlen in die bestehenden Aufgaben von Statistik Aargau aus und werden gewinnbringend in der intrakantonalen Zusammenarbeit eingebracht. Das Bedürfnis für Sonderauswertungen zum Erstellen von Planungsgrundlagen ist vorhanden und kann bei genügenden Ressourcen durch das Know-How der Datenanalytik abgedeckt werden. Dies sind wichtige Schritte hin zur Etablierung eines Datenanalytik-Centers. Dies zeigte sich im Berichtsjahr an den gestiegenen Anfragen für Sonderauswertungen, zum Beispiel im Zusammenhang mit der Bevölkerungsprojektion oder bei der Beratung von datengetriebenen Geschäftsfällen. Letzteres beschreibt das Einbringen der Datensicht bei der Erledigung von kantonalen Aufgaben.

Im Berichtsjahr wurde das Gesetz über die öffentliche Statistik (Statistikgesetz) erarbeitet. Durch das Gesetz wird die Datenerhebung, Datenbearbeitung bis hin zur Veröffentlichung normiert. Zudem wird mit der Zweckbindung und dem Statistikgeheimnis der Datenschutz gestärkt. Die öffentliche Anhörung zeigte, dass der Bedarf für eine Gesetzgebung für die öffentliche Statistik und damit für das Schliessen der dem Legalitätsprinzip geschuldeten Lücke unbestritten ist. Die erste sowie die zweite Beratung im Grossen Rat sind für das Jahr 2023 vorgesehen.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status: ● auf Kurs, ▲ teilweise auf Kurs, ■ nicht auf Kurs

415E002	Smarter Datenbezug - Erneuerung des statistischen Datenportals	▲
Zielsetzung	Statistik Aargau verfügt über eine Datenbank mit statistischen Daten, die datenschutzkonform öffentlich zugänglich publiziert werden. Das Datenportal als Fenster in diese Datenbank wird grundlegend erneuert, damit die Daten benutzerfreundlich einsehbar sind.	
2021-2022	Umsetzung des Projekts	
2022	Projektabschluss mit dem Go-live des Smarten Datenbezugs	

Im Berichtsjahr wurde der Prototyp weiterentwickelt. Zudem wurden die technischen und inhaltlichen Anpassungen an der Datenbank sowie an den Metadaten vollzogen. Um die neusten Entwicklungen der Informatik Aargau im Bereich der Automatisierung der Bereitstellung, Skalierung und Verwaltung von Container-Anwendungen integrieren zu können, wurde das Projekt bis ins Jahr 2024 verlängert.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat Mio. Fr. 0.34

415E003	Vertiefung der Datenanalytik in der öffentlichen Statistik	●
Zielsetzung	Durch die Vertiefung der Datenanalytik in der öffentlichen Statistik sollen die Grundlagen für ein Datenanalytik-Center geschaffen werden, um Daten besser in Wert zu setzen. Dazu wird die beschreibende Statistik mit der modellbasierten Analytik ergänzt und neue Datenquellen werden ergründet.	
2021-2024	Ergründen neuer Datenquellen und methodischer Ansätze	
2023-2024	Etablierung eines neuen Datenanalytik-Centers	

Im Berichtsjahr wurden neue methodische sowie technologische Ansätze erfolgreich angewendet. Im Speziellen wurden das Bevölkerungsprojektionsmodell ergänzt und bestehende Daten vertiefter analysiert. Als Ergänzung zur Wanderungsbefragung 2021 für das Programm "Aargau 2030 – Stärkung Wohn- und Wirtschaftsstandort" wurde basierend auf Bundesdaten ein vertieftes Wanderungsmonitoring erstellt. Ebenfalls wurden für hoch komplexe Statistikproduktionsprozesse programmiertechnische Ansätze verfolgt, die unter anderem deren Projektreporting vereinfachen.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat Mio. Fr. 0.68

415E004	Schaffung einer gesetzlichen Grundlage für die öffentliche Statistik	▲
Zielsetzung	Die heutige Tätigkeit der öffentlichen Statistik soll auf eine stabile rechtliche Grundlage gestellt und die rechtlichen Voraussetzungen für die Weiterentwicklung der öffentlichen Statistik, sei dies durch Nutzung moderner Datenanalytik oder neuer Datenquellen, geschaffen werden.	
2021	Verabschiedung Normkonzept	
2022	Anhörung und erste Beratung im Grossen Rat	
2023	Zweite Beratung im Grossen Rat	
2023	Allfällige Volksabstimmung	
01.01.2024	Inkrafttreten	

Der Anhörungsbericht sowie die erste Botschaft zum Gesetz über die öffentliche Statistik (Statistikgesetz) wurden im Berichtsjahr erstellt. Die Anhörung fand vom 24. Mai 2022 bis 26. August 2022 statt. Alle im Grossen Rat vertretenen politischen Parteien anerkennen die Notwendigkeit einer gesetzlichen Grundlage. Die erste Beratung im Grossen Rat ist im Jahr 2023 vorgesehen, mit der Folge, dass sich die Inkraftsetzung in das 2. Quartal 2024 verschiebt.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner -

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar
 Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht
 Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch

Ziel 415Z001	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die statistischen Daten werden effizient und termingerecht erhoben.								●	
05	Statistische Aktivitäten/Erhebungen im Auftrag des Bundes	Anzahl	11	11	10	-1	-9.1%	○	●
06	Statistische Aktivitäten im Auftrag des Regierungsrats	Anzahl	12	12	13	1	8.3%	●	●
03	Kantonale Register mit Administrativdaten, welche zur Verfügung stehen	Anzahl	2	3	2	-1	-33.3%	●	●
04	Anteil eingehaltene Termine bei der Datenerhebung gemessen an der Gesamtzahl	%	100.0	95.0	100.0	5.0	5.3%	●	●

Um Doppelzählungen zu vermeiden, werden Aktivitäten für eine spezifische Statistik, die sowohl Produkte für die Indikatoren I05 und I06 enthalten, entweder bei I05 oder I06 mitgezählt.

05/06: Im Sinne einer Korrektur wird die statistische Bauaktivität neu unter I06 anstatt unter I05 geführt.

03: Das Gebäude- und Wohnungsregister, für welches der Kanton dem Bund Daten liefert und Statistik Aargau im Gegenzug Daten beim Bund bezieht, wird nicht mehr als "Kantonales Register" mitgezählt (vormals direkter Bezug beim Kanton).

Ziel 415Z002	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Statistische Daten werden qualitativ hochwertig aufbereitet, so dass sie als Informations- und Planungsgrundlage für Politik, Verwaltung und Öffentlichkeit dienen.								●	
Veröffentlichungen									
01	Gedruckte Publikationen	Anzahl	1	1	1	0	0.0%	●	●
03	Informationsobjekte Internet	Anzahl	46	46	48	2	4.3%	●	●
04	Publikationen und Informationsobjekte ohne Korrekturen	%	97.8	95.0	100.0	5.0	5.3%	●	●
Bereitstellung von Informationen									
05	Aufgerufene Seiten und Dokumente	Anzahl	74'953	100'000	101'169	1'169	1.2%	◐	●
06	Beantwortete Anfragen	Anzahl	330	400	331	-69	-17.3%	○	●
07	Zufriedene interne und externe Kunden	%	87.4	-	-	-	-	●	●

03: Um unterschiedliche Kundenbedürfnisse abzudecken, wird dasselbe Thema in mehreren Informationskanälen publiziert: ohne Mehrfachzählungen wurde zu 40 Themen im Internet und zu 8 weiteren Themen allein im Datenportal informiert. Die Anzahl an Themen liegt leicht über dem Erwartungswert: Dies, da die Analyse der Unternehmensstruktur 2019 nachgeholt wurde und da eine Analyse des Wanderungsmonitorings parallel zur "Wanderungsbefragung 2021" erstellt wurde.

05: In 59,5% der Fälle wurde das Datenportal (47'760 Aufrufe) oder das Gemeindeporträt (5'146) aufgerufen. In den restlichen 41,5% der Fälle wurden Webseiten mit Text und Grafikinhalten aufgerufen. Diese führten zum Download von 12'253 Elementen (pdf, xlsx oder zip-File). 71,2% der Kunden mit einem Datendownload befanden sich ausserhalb des kantonalen Netzwerks.

06: Die Anzahl beantworteter Anfragen liegt auf dem Niveau des Vorjahrs. Von den 331 Anfragen stammten 55,6% von ausserhalb der kantonalen Verwaltung. Insgesamt gingen 39,0% der Anfragen per Telefon ein und 18,7% trafen via der allgemeinen Emailadresse von Statistik Aargau ein.

07: Die Erhebung der Kundenzufriedenheit wird alle zwei Jahre durchgeführt. Die letzte Erhebung fand im Jahr 2021 statt.

D. Finanzielle Steuergrößen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	1'865	2'159	2'139	1'895	-244	-11.4%
Globalbudget Aufwand	2'018	2'308	2'288	2'050	-238	-10.4%
30 Personalaufwand	1'819	1'925	1'925	1'836	-90	-4.7%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	75	240	220	90	-130	-59.0%
36 Transferaufwand	123	142	142	123	-19	-13.3%
39 Interne Verrechnungen	1	-	-	0	0	∞%
Globalbudget Ertrag	-153	-149	-149	-155	-6	4.1%
42 Entgelte	-150	-149	-149	-153	-4	2.9%
46 Transferertrag	-3	-	-	-2	-2	-∞%
LUAE Saldo	-	-	-	-	-	-
LUAE Aufwand	-	-	-	-	-	-
LUAE Ertrag	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Aufwand	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Gestützt auf § 14 Abs. 2 GAF hat der Regierungsrat Fr. 20'000.– des Globalbudgets ohne Verpflichtungskredite zugunsten anderer Aufgabenbereiche verschoben.

Das Globalbudget wurde unterschritten. Dies ist unter anderem darauf zurückzuführen, dass IT-Projekte zur Datenkommunikation weniger verwaltungsexterne Unterstützung benötigten und ein IT-Projekt zur Datenaufnahme in die Planjahre verschoben wurde, um Synergien mit der Entwicklung der Service-Dienstleistungen der Informatik Aargau optimal nutzen zu können (31 Sach- und übriger Betriebsaufwand). Die Kosten für die Stichprobenerhöhung im Kanton Aargau der Strukturhebung des Bundes fielen aufgrund einer Änderung im Erhebungsprozess tiefer aus, was einen geringeren Transferaufwand (36) zur Folge hatte.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	1'865	2'159	2'139	1'895	-244	-11.4%
- Abschreibungen*	-	-	-	-	-	-
+ Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	1'865	2'159	2'139	1'895	-244	-11.4%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	in 1'000 Fr.	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
		2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Total	Saldo	273	340	340	213	-127	-37.3%
	Aufwand	275	340	340	213	-127	-37.3%
	Ertrag	-3	-	-	-		
Globalbudget	Saldo	273	340	340	213	-127	-37.3%
	Aufwand	275	340	340	213	-127	-37.3%
	Ertrag	-3	-	-	-		
Investitionsrechnung	Saldo	-	-	-	-		
	Aufwand	-	-	-	-		
	Ertrag	-	-	-	-		

I. Stellenplan

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Stellen total	11.90	12.00	11.50	11.57	0.07	0.6%
Ordentliche Stellen	9.10	9.00	9.00	9.04	0.04	0.4%
Fremdfinanzierte Stellen	1.00	1.00	1.00	1.00	0	0.0%
Projektstellen	1.80	2.00	1.50	1.53	0.03	2.0%

Die Projektstelle für das Projekt "Smarter Datenbezug" wurde reduziert und verlängert, damit die neusten und zum Projektbeginn noch nicht bekannten Entwicklungen der Informatik Aargau integriert werden können (vgl. 415E002). Entsprechend hat der Regierungsrat den Stellenplan 2022 unterjährig angepasst.

Aufgabenbereich 420: Personal

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Die Abteilung Human Resources Aargau erarbeitet Grundlagen für eine zeitgemässe, einheitliche HR- und Lohnpolitik inklusive der beruflichen Vorsorge, koordiniert die HR-strategischen Entscheidungsprozesse und sorgt für die juristische Umsetzung im Rahmen der HR-Governance. Sie stellt das departementsübergreifende HR-Kostenmanagement und das HR-Controlling sicher und pflegt den Kontakt zu den Sozialpartnern. Als Kompetenzzentrum für die Themen Anstellungsbedingungen, HR-Entwicklung, Betriebliches Gesundheitsmanagement und Berufsbildung ist sie verantwortlich für die zeitgemässe Weiterentwicklung, Implementierung und Betreuung der HR-Prozesse, Führungsinstrumente, Bildungsangebote und HR Informatik-Systeme. Den Personalverantwortlichen der Departemente, der Staatskanzlei und den Gerichten steht sie beratend zur Verfügung und sorgt für die Vernetzung und den Wissenstransfer. Weiter stellt sie die monatlichen Lohnzahlungen sicher und ist zuständig für die Lohnadministration der kantonalen Mitarbeitenden.

Zuständige Kommission

Kommission für allgemeine Verwaltung (AVW)

Leistungsgruppen

LG 420.10 HR-Strategie und -Controlling

LG 420.20 Payroll und Systeme

LG 420.30 HR-Management und -Entwicklung

Gesamtbeurteilung

Die im Frühjahr des Berichtsjahrs mit sehr hoher Beteiligung von 83 Prozent durchgeführte Mitarbeitendenbefragung zeigt ein erfreuliches Resultat. Die hohe Motivation, die Arbeitszufriedenheit und die Leistungsbereitschaft der Mitarbeitenden der kantonalen Verwaltung werden weiterhin durch gezielte Massnahmen insbesondere in den Bereichen Personalentwicklung und Arbeitsanforderungen hochgehalten. Weiter stärken die Ergebnisse die bereits mit der HR-Strategie 2020–2026 (420E012) eingeleiteten Vorhaben, an deren Umsetzung im Berichtsjahr 2022 weiterhin zielgerichtet gearbeitet wurde.

Aufgrund der beschränkten Ressourcen war eine Neupriorisierung der Vorhaben erforderlich. Dies hat sich insbesondere auf das Vorhaben Gesamtrevision personalrechtliche Grundlagen (420E017) ausgewirkt, welches sich nun zeitlich leicht verzögert. Der Inkraftsetzungszeitpunkt wird sich um 1 Jahr auf 2027 verschieben. Im Berichtsjahr wurde erfolgreich mit der Erarbeitung des Normkonzepts begonnen. Dabei werden Vorschläge für die Anpassung von rund 15 personalrechtlichen Erlassen auf die Erfordernisse der neuen Arbeitswelt erarbeitet. Im Vorhaben Überarbeitung Lohnpolitik (420E020) wurde eine umfangreiche interne Bedarfsanalyse durchgeführt. Als erste Massnahme daraus wurde die Ablösung des Funktionsbewertungsinstrumentes aufgelegt.

Weiter wurde mit dem wichtigen Vorhaben Weiterentwicklung HR IT-Systemlandschaft (420E018) begonnen. Das Konzept mit Masterplan soll die nächsten Schritte in der Analyse, Überarbeitung respektive Ablösung der HR IT-Systeme aufzeigen und das Risiko der nicht mehr zeitgemässen HR-Systeme deutlich verringern. Prioritär wird das Zeiterfassungs- und Spesenmanagement behandelt.

Dank der Modernisierung der Stellenausschreibungen konnte im Berichtsjahr ein erster Schritt zur Stärkung der Arbeitgebermarke Kanton Aargau vollzogen werden, um auf dem umkämpften Arbeitsmarkt als attraktiver Arbeitgeber auftreten zu können.

Im Bereich Personalentwicklung (420E016) konnten auf Basis des neuen Konzepts bereits diverse Instrumente wie der Kurz-Stage (abteilungsübergreifender Austausch/Einblick) oder der digitale Kompetenz-Check (massgeschneiderte Analyse der digitalen Kompetenzen mit persönlichen Handlungsfeldern) erfolgreich eingeführt werden.

Im Bereich Berufsbildung (420E013) konnte das Lehrstellenangebot rund um die ICT-Berufe ergänzt und noch attraktiver gestaltet werden.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status: ● auf Kurs, ▲ teilweise auf Kurs, ■ nicht auf Kurs

420E012	Umsetzung Fachstrategie Human Resources Aargau (HR-Strategie 2020-2026)	▲
Zielsetzung	Die Fachstrategie Human Resources (HR-Strategie) stellt die Vision, die Werte sowie die strategischen Ziele und die Stossrichtungen für die nächsten Jahre gesamtheitlich dar. Mit der HR-Strategie hat der Regierungsrat im Jahr 2020 zwölf Vorhaben verabschiedet, welche bis Ende 2027 gestaffelt umgesetzt werden. Dazu gehören das bereits umgesetzte Vorhaben V1:Weiterentwicklung PULS2021, weitere sieben Vorhaben mit Innovationscharakter (V2:Personalentwicklung, V3:Betriebliches Gesundheitsmanagement, V4:Neuausrichtung Lohnpolitik, V5:Employer Branding, V6:Führung Aargau, V7:Berufsbildung und Perspektiven, V8:Weiterentwicklung Arbeitsformen und Arbeitszeitmodelle) sowie vier strukturelle Vorhaben (V9:Gesamtrevision personalrechtliche Grundlagen, V10:Weiterentwicklung HR IT-Systemlandschaft, V11:Weiterentwicklung HR-Prozesse und HR-Information sowie V12:Wirkungsorientierte HR-Arbeit/Neuausrichtung Personalcontrolling).	
2020	Erarbeitung HR-Strategie und Planung Detailmassnahmen	
2021-2026	Umsetzung der Einzelvorhaben	
2024	Zwischenbilanz Umsetzung	
2027	Abschlussbericht Umsetzung und Neuausrichtung	

Alle Vorhaben der HR-Strategie 2020–2026 befinden sich in der Umsetzung. Die Vorstudien sind abgeschlossen und die Projektarbeiten aufgeleitet, womit die "Initialisierungsphase" der Umsetzung der HR-Strategie abgeschlossen ist. Die einzelnen Projekte befinden sich – aus Ressourcengründen teilweise zeitlich leicht verzögert – grundsätzlich auf Kurs. Als konkrete Umsetzungsschritte im Berichtsjahr können die Einführung innovativer neuer Lerngefässe (Personalentwicklung) sowie die Schaffung zusätzlicher ICT-Lehrstellen (Berufsbildungskonzept) als besonders positiv hervorgehoben werden.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat (diverse)

420E017	Gesamtrevision personalrechtliche Grundlagen (Vorhaben 9 der HR-Strategie)	
Zielsetzung	Der Kanton Aargau verfügt über ein fortschrittliches, zukunftsgerichtetes Personalrecht als übersichtliche und transparente Grundlage zur Gewährleistung der Arbeitgeberattraktivität. Das Personalrecht soll hinsichtlich Personaleinsatz ein effektives und effizientes, betriebswirtschaftlich orientiertes Funktionieren des Kantons ermöglichen und die Vision und die Werte der HR-Strategie stützen. Es soll zudem die Grundlage für eine sinnvolle, organisatorische Ausgestaltung der HR-Arbeit im Kanton darstellen und die Weiterentwicklung und die Durchsetzung der Personalpolitik unterstützen.	
2021	Abschluss Vorstudie und Projektstart	
2022	Verabschiedung Normkonzept	
2023	Erste Beratung im Grossen Rat	
2024	Zweite Beratung im Grossen Rat (inkl. Beschluss Gesetze und Dekrete)	
2025	Verabschiedung Verordnungen	
2026	Inkraftsetzung	

Als Folge der Neupriorisierung aufgrund der Reduktion der geplanten Ressourcen sowie Abhängigkeiten zu den übrigen Vorhaben der HR-Strategie musste die Terminplanung im Vorhaben Gesamtrevision personalrechtliche Grundlagen angepasst werden. Das Normkonzept zu den Gesetzen und Dekreten wird neu Anfang 2024 vorliegen. Auf dessen Basis wird im 2025 die Anhörungsvorlage verfasst. Ebenfalls im 2025 ist die erste Beratung im Grossen Rat geplant. Die personalrechtliche Anhörung zu den Verordnungen und die zweite Beratung im Grossen Rat (inklusive Beschluss Gesetze und Dekrete) verschiebt sich auf 2026. Der Inkraftsetzungszeitpunkt wird sich entsprechend ebenfalls um 1 Jahr auf 2027 verschieben.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat Mio. Fr. 1.77

420E018	HR IT-Systemlandschaft (Vorhaben 10 der HR-Strategie)	
Zielsetzung	Alle Personalinformationen sollen in einem einzigen "HR-Leading System" geführt werden, in welchem die Personaldaten zentral und nur einmal erfasst werden. Alle Daten aus dem Personalinformations- und Lohnabrechnungssystem PULS2021 sollen einfach und möglichst ohne zusätzliche Schnittstellen an nachgelagerte Systeme übermittelt werden.	
2021-2022	Vorstudie, IST-Analyse und Soll-Konzept mit Masterplan, Projektstart	
2023	Durchführung Submission / Evaluation Implementierungspartner	
2023-2027	Ablösung respektive Weiterentwicklung der einzelnen Umsysteme	

Mit der Gewinnung eines externen Projektleiters konnte Mitte des Berichtsjahrs das Vorhaben HR IT-Systemlandschaft (Projektname Digital4HR) erfolgreich gestartet werden. Basierend auf der IST-Analyse der bestehenden HR IT-Systeme konnte ein Soll-Konzept für die zukünftige HR-Roadmap erarbeitet werden. Sie wird aufzeigen, welche HR IT-Systeme in der ersten Etappe analysiert, erneuert oder allenfalls ersetzt werden.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat Mio. Fr. 1.62

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar
 Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht
 Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch

Ziel 420Z001	Einheit	JB		JB	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
		2021	Budget 2022					
Die Personal- und Lohnpolitik respektive das Personalrecht sind zeitgemäss.								
13	Lohnabweichungen gegenüber den Vergleichskantonen (+)	%	5.9	2.0	11.5	9.5	475.0%	● ▲
14	Lohnabweichungen gegenüber den Vergleichskantonen (-)	%	15.7	10.0	8.7	-1.3	-13.0%	● ●
12	Abweichung Lohnentwicklung Kanton Aargau im Vergleich zu den Durchschnittswerten der Wirtschaft über die letzten 10 Jahre	%-Pkt	-2.00	-1.00	-2.50	-1.50	150.0%	● ▲
03	Frauenanteil in Lohnstufe 16-22	%	32.4	31.0	35.4	4.4	14.2%	◐ ●
04	Mitarbeitendenzufriedenheit	%	-	74.0	72.0	-2.0	-2.7%	◐ ●
05	Rechtsetzungsprojekte und Leitbilder	Anzahl	6	3	3	0	0.0%	◐ ●
06	Mitberichte (Personalrecht, Personal- und Stellencontrolling)	Anzahl	72	70	78	8	11.4%	◐ ●

13/14: Diese Indikatoren geben den Prozentsatz abweichender Funktionen aus dem Total verglichener Funktionen im Lohnvergleich PERSUISSE wieder, welche eine durchschnittliche Lohnabweichung von +5% (I13) beziehungsweise -5% (I14) gegenüber den Vergleichskantonen (BE, BL, BS, SO, LU, ZG, ZH) aufweisen. Insgesamt wurden 104 Funktionen (Vorjahr 102 Funktionen) verglichen, von denen 12 Funktionen (Vorjahr 6 Funktionen) mehr als 5% über dem Durchschnitt und 9 Funktionen (Vorjahr 16 Funktionen) mehr als 5% unter dem Durchschnitt liegen. Aus Arbeitgebersicht ist weder eine übermässig positive noch negative Abweichung erstrebenswert. Da die beiden Indikatoren Funktionen vergleichen, ohne eine Gewichtung von Anzahl Mitarbeitenden vorzunehmen, besteht ein gewisser Interpretationsspielraum. Daher wurden diese beiden Indikatoren mit dem AFP 2023–2026 überarbeitet.

12: Die Abweichung der Lohnentwicklung über die letzten 10 Jahre im Vergleich zum Durchschnitt der Wirtschaft (Basis jährliche UBS-Studie) hat sich weiter vergrössert. Da im Berichtsjahr ausschliesslich eine Lohnentwicklung in Höhe der Systempflege erfolgte, steigt der Unterschied zum Durchschnitt der Wirtschaft gegenüber dem Vorjahreswert um weitere 0,5 Prozentpunkte.

04: Im Frühjahr 2022 wurde die alle 4 Jahre stattfindende Mitarbeitendenbefragung durchgeführt. Die hohe Beteiligung von über 80% ist sehr

erfreulich. Die Mitarbeitendenzufriedenheit beträgt 72 Punkte auf einer Skala von 100 Punkten. Dabei bezeichnen sich 65% der Mitarbeitenden mit ihrer aktuellen Arbeitssituation als sehr oder grösstenteils zufrieden, 21% als eher zufrieden sowie 14% als eher unzufrieden. Die Ergebnisse der Mitarbeitendenbefragung 2022 zeigen, dass sich der Arbeitgeber Kanton Aargau gegenüber der Mitarbeitendenbefragung 2018 verbessert hat. Massnahmen, um dieses Ergebnis weiter zu festigen, werden zurzeit in den Departementen, der Staatskanzlei und den Gerichten Kanton Aargau sowie übergeordnet auf Ebene Kanton erarbeitet.
 05: Im Berichtsjahr wurden die Verordnung über Spesen, Sitzungsgelder und übrige Entschädigungen (SAR 165.171) und die Verordnung über die Vergütung von Inkonvenienzen (Inkonvenienzverordnung) (SAR 161.221) revidiert. Weiter wurde der § 27a (neu) in der Personal- und Lohnverordnung (SAR 165.111) aufgenommen.

Ziel 420Z002	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die Personal- und Lohnadministration ist vollständig, korrekt und termingerecht.									
03	Lohnausweise	Anzahl	24'838	24'000	25'819	1'819	7.6%	●	●
04	Lohnabrechnungen	Anzahl	89'335	89'000	78'778	-10'222	-11.5%	●	●
05	Mutationen pro Sachbearbeitungsstelle (100%)	Anzahl	43'641	40'000	46'341	6'341	15.9%	●	▲
09	Mutationen pro Applikationsbetreuungsstelle (100%)	Anzahl	14'463	15'000	16'463	1'463	9.8%	●	▲

Das Ziel kann grundsätzlich als erreicht eingestuft werden. Die beiden Indikatoren zu den im Berichtsjahr erfolgten Mutationen sind jedoch als kritisch zu beurteilen. In den vergangenen Jahren ist der Aufwand im Bereich der Lohnadministration, insbesondere für die Mutationen von Anstellungsverhältnissen, stetig gewachsen. Auch die Einführung von PULS2021 vermochte diese Entwicklung nicht gänzlich auszugleichen. Damit die zeitnahe Bearbeitung der effektiven Mutationen und damit die korrekte Lohnzahlung im Berichtsjahr sichergestellt werden konnte, war eine befristete Zusatzanstellung nötig.

04: Ab dem Berichtsjahr wird dieser Indikator mittels neuer Methodik erhoben, weshalb die Vergleichbarkeit zu den Vorjahreswerten nicht mehr gegeben ist. Nach der Einführung von PULS2021 wird die Anzahl Lohnabrechnungen neu anhand der effektiven Lohnempfänger präziser ermittelt. Der zur Vergleichbarkeit ebenfalls nach dem neuen Auswertungsverfahren rückwirkend erhobene Berichtswert 2021 wäre 79'077

Lohnabrechnungen.

05/09: Aufgrund von externen Sondereffekten (Nacharbeiten aus der Covid-19-Pandemie sowie befristeter Stellenaufbau für die Betreuung und Unterbringung von Flüchtlingen aus der Ukraine) war die Anzahl Mutationen pro Sachbearbeitungsstelle sowie pro Applikationsbetreuungsstelle im Berichtsjahr erhöht.

Ziel 420Z003	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die Mitarbeitenden sind gut weitergebildet.									
01	Angebotene Kurstage internes Bildungsangebot	Anzahl	200	180	197	17	9.4%	●	●
02	Durchgeführte Kurstage internes Bildungsangebot	Anzahl	148	160	165	5	3.1%	●	●
03	Teilnehmende internes Bildungsangebot	Anzahl	1'327	1'450	1'746	273	18.8%	●	●
04	Teilnehmende interne Bildungsangebote für Führungsverantwortliche	Anzahl	345	300	359	59	19.7%	●	●
05	Beurteilung des "Nutzens" eines Bildungsangebots durch die Seminarteilnehmenden	%	77.0	80.0	83.3	3.2	4.0%	●	●
06	Zufriedenheit der Teilnehmenden mit der administrativen Betreuung	%	94.9	92.0	99.0	7.0	7.6%	●	●
09	Kurstage je Mitarbeiter/in pro Jahr internes Bildungsangebot (HRAG und ITAG)	Anzahl	0.5	0.8	0.8	0	0.0%	●	●

Das Ziel kann trotz teilweise starker positiver Abweichungen als erreicht angesehen werden. Der im Berichtsjahr deutlich spürbare Nachholbedarf an internen Bildungsangeboten ist als positiv zu bewerten. Anfangs des Berichtsjahrs mussten pandemiebedingt Angebote annulliert werden. Durch eine vermehrte Umstellung auf digitale Angebote sowie die Erhöhung der Veranstaltungsauslastungen konnten während des Berichtsjahrs dennoch mehr Teilnehmende erreicht werden.

03/04: In den Jahren 2020 und 2021 mussten viele Bildungsangebote aufgrund der Covid-19-Pandemie abgesagt werden. Der dadurch aufgestaute Entwicklungsbedarf konnte im Berichtsjahr durch eine höhere Auslastung der Veranstaltungen gedeckt werden.

Ziel 420Z005	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die Gesundheit und Leistungsfähigkeit der Mitarbeitenden wird unterstützt und gefördert.									
06	Angebote der Gesundheitsförderung	Anzahl	15	15	15	0	0.0%	●	●
01	Total Begleitungen im Case Management	Anzahl	86	70	95	25	35.7%	●	▲
02	Abgeschlossene Begleitungen im Case Management	Anzahl	38	40	53	13	32.5%	●	●
03	Reintegrierte Mitarbeitende im Case Management	Anzahl	23	20	17	-3	-15.0%	●	●
04	Positive Beurteilung des Nutzens des Case Managements	%	80.3	80.0	83.0	3.0	3.8%	●	●

01/02/03: Die Auswirkungen der Covid-19-Pandemie führten bei Mitarbeitenden zu Mehrbelastungen. In der Folge haben insbesondere psychisch bedingte Langzeiterkrankungen zugenommen. Viele dieser komplexen Fälle wurden länger begleitet und konnten erst im Berichtsjahr abgeschlossen

werden.
 04: Im Berichtsjahr wurden Prozessoptimierungen in der Case Management Begleitung vorgenommen, welche zu einer höheren positiven Beurteilung beitrugen.

Ziel 420Z006	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die Berufslernenden werden erfolgreich ausgebildet.									
01	Berufslernende	Anzahl	135	165	135	-30	-18.2%		
02	Erfolgreiche Lehrabschlüsse	%	94.2	94.0	91.2	-2.8	-3.0%		
03	Positive Beurteilung durch die Berufslernenden % der Ausbildungsplätze	%	87.0	83.0	83.0	0	0.0%		

01: Die Ausbildung der Bekleidungsgestalter/innen (insgesamt 27 Stellen) wird ab 2021 in den Lehrateliers der Schule für Gestaltung (SfGA) als Vollzeitausbildung und nicht mehr in der Kantonalen Schule für Berufsbildung (ksb) durchgeführt. Die Lehrverträge dieser Lernenden wurden entsprechend angepasst und sind daher nicht mehr in diesem Indikator enthalten.

02: Insgesamt haben 5 Lernende aufgrund schulischer Leistungen den Lehrabschluss nicht bestanden. Davon konnten 3 Lernende für ein Wiederholungsjahr und einen erneuten Versuch für einen erfolgreichen Lehrabschluss weiterbeschäftigt werden.

Ziel 420Z014	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Der Kanton Aargau gewinnt und bindet die passenden Mitarbeitenden.									
01	Ausgeschriebene Stellen auf www.ag.ch	Anzahl	744	550	838	288	52.4%		
02	Durchschnittliche Dauer des Rekrutierungsprozesses	Tage	64	65	65	0	0.0%		
03	Durchschnittliches Dienstalter	Jahr	11.93	12.00	11.76	-0.24	-2.0%		

01: Aufgrund von externen Sondereffekten (Betreuung und Unterbringung von Flüchtenden aus der Ukraine) mussten im Berichtsjahr zusätzliche befristete Stellen ausgeschrieben werden. Im Weiteren mussten mehr Wiederbesetzungen ausgeschrieben werden, infolge einer im Berichtsjahr leicht höheren Fluktuation.

02: Die Rekrutierungsdauer entspricht einem Durchschnittswert (Stellenausschreibung bis Stellenbesetzung) und wird insbesondere durch den Fachkräftemangel (vor allem in den Bereichen Informatik, Steuern sowie Bau und Verkehr) beeinflusst.

D. Finanzielle Steuergrößen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	5'669	6'090	6'090	5'573	-517	-8.5%
Globalbudget Aufwand	6'684	6'864	6'864	6'524	-340	-4.9%
30 Personalaufwand	5'576	5'486	5'486	5'145	-340	-6.2%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'078	1'356	1'356	1'333	-24	-1.8%
34 Finanzaufwand	0	-	-	26	26	∞%
36 Transferaufwand	11	22	22	11	-11	-48.2%
39 Interne Verrechnungen	18	-	-	9	9	∞%
Globalbudget Ertrag	-1'015	-774	-774	-952	-177	22.9%
42 Entgelte	-283	-276	-276	-349	-73	26.4%
43 Übrige Erträge	-0	-	-	-10	-10	-∞%
44 Finanzertrag	-0	-	-	-0	-0	-∞%
46 Transferertrag	-384	-200	-200	-246	-46	22.8%
49 Interne Verrechnungen	-348	-299	-299	-347	-49	16.3%
LUAE Saldo	956	884	884	706	-178	-20.2%
LUAE Aufwand	2'080	2'149	2'149	2'097	-52	-2.4%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	95	110	110	100	-11	-9.6%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'985	2'039	2'039	1'998	-41	-2.0%
LUAE Ertrag	-1'124	-1'265	-1'265	-1'392	-127	10.0%
43 Übrige Erträge	-21	-15	-15	-16	-0	2.6%
44 Finanzertrag	-973	-1'000	-1'000	-996	4	-0.4%
46 Transferertrag	-131	-250	-250	-380	-130	52.1%
Investitionsrechnung Saldo	894	312	365	258	-107	-29.2%
Investitionsrechnung Aufwand	894	312	365	258	-107	-29.2%
50 Sachanlagen	894	312	365	258	-107	-29.2%
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Das Globalbudget wurde insbesondere beim Personalaufwand (30) aufgrund nicht geplanter Erträge aus Sozialversicherungstaggeldern sowie leicht geringerer Aufwände für das Weiterbildungsangebot (pandemiebedingte Annullationen) unterschritten.

Die Massnahmen des betrieblichen Gesundheitsmanagements werden jeweils per Ende Jahr auf das Bilanzkonto 'Gesundheitsvorsorge' umgebucht und sind somit saldoneutral. Da die Aufwendungen und Erträge nicht budgetiert, jedoch in der Rechnung brutto verbucht werden, führt dies zu Abweichungen insbesondere in den Kontengruppen 42 Entgelte.

Im Transferertrag (46) wurden nicht budgetierte Krankentaggelder vereinnahmt und in der Kontengruppe 49 Interne Verrechnungen interne Kursgelder verbucht, die bei den Entgelten (42) budgetiert waren.

LUAE

Im Vergleich zum Budget und zu den Vorjahren fallen die Rückverteilungs-Beträge der CO₂-Abgabe wieder höher aus. Der für die Rückverteilung zur Verfügung stehende Betrag basiert auf Schätzungen, welche jeweils zwei Jahre später angepasst werden, weshalb Schwankungen möglich sind (46 Transferertrag).

Investitionsrechnung

Gestützt auf §15 Abs. 1 GAF wurden nicht verwendete Teile des Verpflichtungskredits 'Ablösung PULS' in der Höhe von Fr. 53'000.– in das Budget 2022 übertragen.

Der Saldo der Investitionsrechnung wurde im Berichtsjahr unterschritten, da für das Projekt 'HR IT-Systemlandschaft' (420E018) nicht die gesamte Budgettranche benötigt wurde.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	6'625	6'974	6'974	6'278	-695	-10.0%
- Abschreibungen*	1'985	2'039	2'039	1'998	-41	-2.0%
+ Nettoinvestitionen	894	312	365	258	-107	-29.2%
Finanzierungsrechnung Saldo	5'534	5'247	5'300	4'539	-761	-14.4%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite		JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
	in 1'000 Fr.						
Total	Saldo	1'270	1'160	1'212	968	-244	-20.1%
	Aufwand	1'367	1'259	1'311	1'078	-233	-17.8%
	Ertrag	-97	-99	-99	-109	-11	10.8%
Globalbudget	Saldo	376	848	848	710	-137	-16.2%
	Aufwand	473	946	946	819	-127	-13.4%
	Ertrag	-97	-99	-99	-109	-11	10.8%
Investitionsrechnung	Saldo	894	312	365	258	-107	-29.2%
	Aufwand	894	312	365	258	-107	-29.2%
	Ertrag	-	-	-	-	-	-

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit	Beschluss	Kredit	Kredit	beanspruch-	Restkredit	
Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Grosser		mit	ter Kredit	absolut	in %
	Rat		Teuerung	31.12.2022		
Ablösung PULS						
VK, einmaliger Aufwand	18.06.2019	6'500	6'500	5'798	702	11
VK, wiederkehrender A.	18.06.2019	32	32	-	-	-

VK= Verpflichtungskredit, ZK = Zusatzkredit / VK mit wiederkehrendem Aufwand enthalten keine Angabe zum beanspruchten Kredit per 31.12. des Berichtsjahres

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	24.69	26.00	26.00	25.99	-0.01	-0.0%
Ordentliche Stellen	20.73	20.20	20.20	21.05	0.85	4.2%
Fremdfinanzierte Stellen	0.30	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	3.66	5.80	5.80	4.94	-0.86	-14.8%

Aufgrund von externen Sondereffekten (Nacharbeiten aus der Covid-19-Pandemie sowie befristeter Stellenaufbau für die Betreuung und Unterbringung von Flüchtlingen aus der Ukraine) war für die Bewältigung von Mehraufgaben im Bereich der Lohnadministration eine befristete Zusatzanstellung notwendig, was zu einer vorübergehenden Überschreitung des Stellenplans bei den ordentlichen Stellen führte. Die Projektstelle für 'Berufsbildung und Perspektiven' (Vorhaben 7 der HR-Strategie) konnte auf der anderen Seite erst verspätet besetzt werden.

Aufgabenbereich 425: Steuern

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Der Aufgabenbereich vollzieht das Steuergesetz und übt die Aufsicht über die Steuerbehörden der Gemeinden aus. Er sorgt für rechtmässige Steuerveranlagungen und für einen einheitlichen Steuerbezug. Die Steuerbehörde veranlagt und bezieht alle Steuern, die vom Gesetz nicht einer anderen Behörde zugewiesen werden. Im Weiteren werden Grundlagen für die kantonale Finanzplanung und Steuerpolitik erarbeitet.

Zuständige Kommission

Kommission für Volkswirtschaft und Abgaben (VWA)

Leistungsgruppen

LG 425.10 Steuern natürliche Personen

LG 425.20 Steuern juristische Personen

LG 425.30 Grundlagen Steuerpolitik

Gesamtbeurteilung

Der Abschluss der gesamten kantonalen Steuern fällt im Berichtsjahr um 201,1 Millionen Franken höher aus als budgetiert. Der Budgetwert wurde in sämtlichen Steuerarten überschritten. Sowohl die Kantonssteuern der natürlichen Personen als auch die Kantonssteuern der juristischen Personen haben den Budgetwert jeweils um knapp 90 Millionen Franken überschritten. Die Befürchtungen eines Einnahmeeinbruchs aufgrund der Covid-19-Pandemie sind zum Glück nicht so stark eingetroffen, wie befürchtet, wenngleich nun zwischenzeitlich die Anzahl der Konkurse wieder zugenommen hat. Trotz der Erhöhung des Pauschalabzugs für Versicherungsprämien und Sparkapitalzinsen sind die Steuereinnahmen der natürlichen Personen gegenüber dem Vorjahr um 40 Millionen Franken angestiegen. Bei den juristischen Personen haben sehr hohe Nachträge aus den Vorjahren, vor allem aus dem Steuerjahr 2021, zu den deutlich höheren Einnahmen geführt. Auch diese Steuern sind angestiegen, obwohl der Tarif gesenkt wurde. Die Anteile Bundessteuern liegen um gut 12 Millionen Franken unter dem budgetierten Wert. Grund dafür ist das tiefe Ergebnis beim Anteil Verrechnungssteuer. Detailausführungen zu den Steuern sind in der Botschaft "Jahresbericht mit Jahresrechnung 2022" zu finden.

Am 15. Mai 2022 hat das Stimmvolk die Teilrevision des Steuergesetzes (425E016) angenommen. Somit traten rückwirkend auf den 1. Januar 2022 die Erhöhung des Abzugs für Versicherungsprämien und Sparkapitalzinsen sowie die tarifliche Entlastung der juristischen Personen in Kraft.

Der Grosse Rat hat im Dezember 2022 in 1. Beratung der Steuergesetzrevision Schätzungswesen zugestimmt (425E013). Mittels Überweisung des Postulats 22.143 betreffend Steuersenkung für natürliche Personen sollen die Mehreinnahmen aus der Steuergesetzrevision Schätzungswesen zeitgleich an die Bevölkerung über eine separate neue Steuergesetzrevision 2025 im System belassen und damit zur Stärkung des Wirtschafts- und Wohnstandorts verwendet werden. Da eine entsprechende Gesetzesänderung zur Reduktion der Vermögens- beziehungsweise Einkommenssteuern erst nach der Beratung des Planungsberichts zur Steuerstrategie 2022–2030 starten und somit frühestens am 1. Januar 2025 in Kraft treten könnte, verschiebt sich das Inkrafttreten des neuen Schätzungswesens aufgrund der parlamentarisch geforderten gleichzeitigen Behandlung auf den 1. Januar 2025.

Die grossrätliche Kommission für Volkswirtschaft und Abgaben (VWA) hat im Berichtsjahr den Planungsbericht Steuerstrategie (425E017) in vier Kommissionssitzungen intensiv beraten. Anhand von Leitsätzen werden verschiedenste Massnahmen aufgezeigt, welche zur Stärkung des Wohn- und Wirtschaftskantons Aargau beitragen. Der Grosse Rat wird den Planungsbericht im März 2023 beraten. Basierend auf den beschlossenen Leitsätzen wird der Regierungsrat anschliessend konkrete Umsetzungsvorhaben respektive Gesetzesänderungsvorlagen prüfen und gegebenenfalls initiieren.

Mit der geplanten Einführung der OECD-Mindeststeuer per 1. Januar 2023 werden neue Regeln gegen Steuervermeidung eingeführt. Diese sehen vor, dass Gewinne von niedrig besteuerten ausländischen Tochtergesellschaften im Land der Muttergesellschaft höher besteuert werden, sofern der Mindestbesteuerungssatz von 15% unterschritten wird. Die notwendige schweizerische Verordnung zur nationalen Umsetzung der OECD-Mindestbesteuerung tritt erst ein Jahr später, per 1. Januar 2024, in Kraft. Daher hat der Grosse Rat am 6. Dezember 2022 die Einführung der ausländischen Hinzurechnungsbesteuerung bereits auf den 1. Januar 2023 beschlossen. Damit können international tätige Konzerne für ihre Geschäftseinheiten im Kanton Aargau auf ein OECD-konformes oder nach ausländischem Recht vorgesehenes Besteuerungsniveau gelangen, ohne dass generell der aargauische Gewinnsteuersatz erhöht werden muss. Diese Möglichkeit besteht damit für Aargauer Unternehmen bereits ab 1. Januar 2023.

Im Rahmen der Digitalisierungs- und Applikationsstrategie (425E018) wurden im Berichtsjahr verschiedene Projekte vorangetrieben. Im Bereich Automatisierung Geschäftsprozesse wurde ein Pilotprojekt mittels robotergesteuerter Prozessautomatisierung (RPA) im Applikationssupport erfolgreich umgesetzt. Der Roboter erledigt manuelle Routinearbeiten, dies führt zu einer höheren Genauigkeit, gesteigerten Produktivität und im Endeffekt zu einer höheren Kundenzufriedenheit. Weitere RPA-Implementierungen sind geplant oder in Prüfung. In Zusammenarbeit mit den Gemeinden und in Koordination mit Fit4Digital (digitales Innovationsprogramm Aargauer Gemeinden) wurde im Bereich eServices das Projekt eSteuerkonto für natürliche Personen gestartet. Im eSteuerkonto werden die Rechnungen mit den dazugehörigen Bewegungen angezeigt. Dieser eService wird im 2023 via Smart Service Portal für die Einwohnerinnen und Einwohner zur Verfügung gestellt.

Das kontinuierliche Mengenwachstum und die zunehmende Komplexität der zu bearbeitenden Dossiers führt dazu, dass mit den bestehenden personellen Ressourcen die gesteckten Ziele betreffend Veranlagungs- und Pendenzenstände teilweise nicht mehr erreicht werden können. Zwar konnten mit den im AFP 2019–2022 bewilligten Projektstellen für die Bereiche Verrechnungssteuern und Quellensteuern die Pendenzen vorübergehend abgebaut werden, infolge des starken Mengenwachstums sind die Pendenzen im Jahr 2022 jedoch wieder angestiegen. Dank den beiden bewilligten ordentlichen Stellen für die Bereiche Erbschafts- und Schenksteuern und Nachsteuern und Bussen können die Pendenzen – bei gleichbleibenden Fallzahlen – konstant gehalten werden. Die personelle Situation ist auch in anderen Bereichen angespannt. So steigt zum Beispiel die Anzahl zu veranlagender juristischer Personen (425Z001 106) jährlich um rund 1'000 Fälle. Die Komplexität des Steuerrechts erhöht sich laufend und neue Aufgaben erweitern den bisherigen Umfang des Arbeitsauftrags. So führte zum Beispiel die Einführung der STAF-Massnahmen (Steuerreform und AHV-Finanzierung, welche 2019 vom Volk angenommen wurde und seit 2020 in Kraft ist) zu neuen steuerrechtlichen Grundsätzen, welche jeweils geprüft werden müssen. Auch mit den vorstehend erwähnten Massnahmen der Vereinfachung und Digitalisierung der Prozesse kann das Mengenwachstum nicht mehr aufgefangen werden. Die Bevölkerung im Kanton Aargau wuchs 2021 um 1,3% (der schweizerische Durchschnitt belief sich auf lediglich 0,8%).

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status: ● auf Kurs, ▲ teilweise auf Kurs, ■ nicht auf Kurs

425E013	Strategie Schätzungswesen	▲
Zielsetzung	Das Schätzungswesen wird – auch unter Berücksichtigung der Veränderungen auf Bundesebene – überarbeitet und vereinfacht.	
2019	Erarbeitung Grundlagenbericht	
2020	Detaillkonzept	
2021	Normkonzept	
2022	Anhörung	
2022	1. Beratung Grosse Rat	
2023	2. Beratung Grosse Rat	
01.01.2024	Inkrafttreten	

Mit dem Vorhaben wird sichergestellt, dass die steuerliche Liegenschaftsbewertung im Kanton Aargau wieder den gesetzlichen und verwaltungsgerichtlichen Vorgaben entspricht. Die Mehreinnahmen, welche sich aus dem neuen Schätzungswesen ergeben, sollen zeitgleich über eine separate neue Steuergesetzrevision 2025 im System belassen und damit zur Stärkung des Wirtschafts- und Wohnstandorts verwendet werden. Dieser Wille hat der Grosse Rat mit der Überweisung des Postulats 22.143 betreffend Steuersenkung für natürliche Personen geäussert. Da eine entsprechende Gesetzesänderung zur Reduktion der Vermögens- beziehungsweise Einkommenssteuern erst nach der Beratung des Planungsberichts zur Steuerstrategie 2022–2030 starten und somit frühestens am 1. Januar 2025 in Kraft treten könnte, verschiebt sich das Inkrafttreten des neuen Schätzungswesens auf den 1. Januar 2025. Am 6. Dezember 2022 hat der Grosse Rat der Steuergesetzrevision Schätzungswesen in 1. Beratung grossmehrheitlich zugestimmt. Es wurden dabei verschiedene Prüfungsaufträge für die 2. Beratung überwiesen.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat 0.55

425E016	Teilrevision Steuergesetz 2022	●
Zielsetzung	Der Grosse Rat hat mittels Postulaten den Regierungsrat beauftragt, den Pauschalabzug für Versicherungsprämien und Sparkapitalzinsen zu erhöhen und die Gewinnsteuersätze der juristischen Personen zu senken.	
2021	Beratung im Grossen Rat (1./2.)	
2022	Allfällige Volksabstimmung	
01.01.2022	Inkrafttreten Erhöhung Abzug für Versicherungsprämien und Sparkapitalzinsen	
2022-2024	Inkrafttreten Reduktion Gewinnsteuer (gestaffelt)	

Die Gesetzesrevision wurde vom Stimmvolk am 15. Mai 2022 mit 56,8% gutgeheissen. Somit traten rückwirkend auf den 1. Januar 2022 die Erhöhung des Abzugs für Versicherungsprämien und Sparkapitalzinsen sowie die tarifliche Entlastung der juristischen Personen (gestaffelt bis 2024) in Kraft.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner -

425E017	Steuerstrategie	●
Zielsetzung	Der Kanton Aargau weist im interkantonalen Vergleich bei den Steuererträgen von ertragsstarken juristischen Personen und den einkommens- und vermögensstarken natürlichen Personen ein unterdurchschnittliches Wachstum auf. Mit der Steuerstrategie sollen mögliche Handlungsfelder und wirkungsvolle steuerpolitische Massnahmen zur Förderung des Wirtschafts- und Wohnkantons Aargau aufgenommen und bearbeitet werden.	
2020/21	Erarbeitung Steuerstrategie	
2021	Erarbeitung Planungsbericht an den Grossen Rat	
2022	Beratung Planungsbericht im Grossen Rat	
Ab 2023	Weitere Gesetzgebungsverfahren zur Umsetzung von steuerlichen und flankierenden ausserfiskalischen Massnahmen (abhängig von Beratungsergebnis Planungsbericht)	

Der Regierungsrat hat einen Planungsbericht Steuerstrategie 2022–2030 erarbeitet, welcher im August 2022 veröffentlicht und dem Grossen Rat zur Beratung zugewiesen wurde. Damit wird im Aargau erstmals eine vertiefte politische Debatte darüber möglich, wie die Steuerpolitik des Kantons in Zukunft in einer Gesamtbetrachtung aussehen soll. Mit dem Planungsbericht Steuerstrategie 2022–2030 erfolgt eine Auslegeordnung möglicher Massnahmen zur Stärkung des Ressourcenpotenzials in steuerlicher Hinsicht. Die Steuerstrategie soll den Kanton Aargau attraktiver machen und den Wohn- und Wirtschaftsstandort stärken.

Nach intensiven Beratungen in der grossrätlichen Kommission Volkswirtschaft und Abgaben (VWA) mit insgesamt vier Kommissionssitzungen wird der Grosse Rat im März 2023 über den Planungsbericht beraten. Basierend auf den vom Grossen Rat verabschiedeten Leitsätzen werden anschliessend seitens Regierungsrat konkrete Umsetzungsvorhaben respektive Gesetzesänderungsvorlagen geprüft und gegebenenfalls initiiert.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner -

425E018	Umsetzung Digitalisierungs- und Applikationsstrategie (DuAS) (Leuchtturmprojekt SmartAargau)	
Zielsetzung	Das Kantonale Steueramt hat eine Digitalisierungs- und Applikationsstrategie für die nächsten 10 Jahre festlegt. Diese enthält ein digitales Leitbild, Applikationszielbilder und ein Umsetzungsportfolio. Mit dem festgelegten Zielbild und den initiierten Umsetzungsprojekten soll die digitale Transformation des Steuerwesens in den nächsten Jahren vorangetrieben werden, indem die Prozesse und Verwaltungsabläufe geprüft und optimiert sowie neue Abläufe und Formen der föderalen Zusammenarbeit mittels moderner Technologien etabliert werden.	
2021	Beschluss Grosser Rat (Verpflichtungskredit)	
2022	eServices Steuerwesen 1. Teil (einfache Geschäftsvorfälle, elektronischer Austausch)	
2023	eServices Steuerwesen 2. Teil (Steuerkonto) und Optimierung Prüfprozesse (Automatisierung)	
2024	eServices Steuerwesen 3. Teil (Grundlagen für online Steuererklärung, Bezahlung Steuern) und Ausbau Datenmanagement (Künstliche Intelligenz)	
2025	Abschluss Anpassung Supportprozesse	

Wie geplant wurden im Berichtsjahr verschiedene Teilprojekte realisiert. Im Bereich Automatisierung Geschäftsprozesse wurde ein Pilotprojekt mittels robotergesteuerte Prozessautomatisierung (RPA) im Applikationssupport erfolgreich umgesetzt. Der Roboter erledigt manuelle Routinearbeiten, dies führt zu einer höheren Genauigkeit, gesteigerten Produktivität und im Endeffekt zu einer höheren Kundenzufriedenheit. In Zusammenarbeit mit den Gemeinden und in Koordination mit Fit4Digital (digitales Innovationsprogramm Aargauer Gemeinden) wurde im Bereich eService das Projekt eSteuerkonto für natürliche Personen gestartet. Im eSteuerkonto werden die Rechnungen mit den dazugehörigen Bewegungen angezeigt. Dieser eService wird im 2023 via Smart Service Portal den Einwohnerinnen und Einwohnern zur Verfügung gestellt.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2021-0309 vom 23.11.2021 Mio. Fr. 4.36

C. Ziele und Indikatoren

		Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ● eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar						
		Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht						
		Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch						
Ziel	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Das Veranlagungsverfahren ist effizient und das Steuerpotenzial ist ausgeschöpft.								▲
Veranlagungsverfahren								
01	Steuerpflichtige natürliche Personen	Anzahl	421'689	435'000	428'248	-6'752	-1.6%	○
02	Selbstständig Erwerbende (Haupterwerb)	Anzahl	18'278	18'300	18'195	-105	-0.6%	○
03	Steuerpflichtige pro Steuerkommissär	Anzahl	16'408	16'926	16'663	-263	-1.6%	● ●
04	Steuerpflichtige im Quellensteuerverfahren	Anzahl	53'615	53'000	59'219	6'219	11.7%	○
05	Mutationen bei Grundstücken im Steuerwesen	Anzahl	24'806	25'000	25'596	596	2.4%	○
06	Steuerpflichtige juristische Personen (ohne Vereine/Stiftungen)	Anzahl	29'687	30'000	30'629	629	2.1%	○
07	Juristische Personen pro Revisor/Veranlagungsfachperson	Anzahl	913	923	942	19	2.1%	● ●
Veranlagungsstand								
08	Veranlagungsstand natürliche Personen	%	67.3	70.0	64.8	-5.2	-7.4%	● ■
09	Veranlagungsstand juristische Personen	%	46.1	50.0	54.5	4.5	9.0%	● ●
Revisionsdichte								
10	Revisionsdichte bei natürlichen Personen (revidierte Geschäftsjahre im Verhältnis zum Bestand an selbstständig Erwerbenden)	%	2.9	3.0	1.9	-1.1	-36.7%	● ■
11	(Teil-) Revisionsdichte bei juristischen Personen (am Domizil revidierte Geschäftsjahre im Verhältnis zum Bestand an Kapitalgesellschaften)	%	2.0	5.5	1.7	-3.8	-69.1%	● ■
Rechtsgleicher und gesetzeskonformer Vollzug								
12	Gerichtsentscheide betr. Vollzug Steuergesetz	Anzahl	242	250	241	-9	-3.6%	● ●
13	Gerichtsentscheide zugunsten der Steuerbehörden	%	73.6	80.0	77.6	-2.4	-3.0%	● ●
14	Veranlagungen natürliche Personen, gegen welche Einsprache erhoben wird	%	0.7	1.0	0.7	-0.3	-32.0%	● ●

Da die Zielgrößen bei den Revisionsdichten (I10, I11) sowie der Veranlagungsstand bei den natürlichen Personen (I08) nicht erreicht wurden, gilt das Ziel nur als teilweise erreicht.

04: Die sehr hohe Zunahme an quellensteuerpflichtigen Personen ist sowohl auf Zuzüge aus dem Ausland als auch auf Grenzgänger zurückzuführen. Es ist davon auszugehen, dass die angespannte Lage auf dem Arbeitsmarkt dazu führt, dass die Unternehmen vermehrt auf ausländisches Personal zurückgreifen. Der hohe Wert führt zu einem zu erfreulich hohen Steuereinnahmen aus der Quellensteuer. Zum anderen

ist jedoch auch die Arbeitsbelastung in diesem Bereich deutlich gestiegen.

08: Der Fachkräftemangel ist auch in den Gemeinden spürbar. Auf den Gemeindesteuerämtern gibt es viele unbesetzte Stellen, was die Erreichung der Zielvorgabe verunmöglichte.

10: Im Berichtsjahr gab es im eher kleinen Team Buchprüfungen mehrere personelle Wechsel. Zum einen führte dies zu zwischenzeitlichen Vakanzen. Zum anderen können die neuen Mitarbeitenden zu Beginn noch nicht gleich viele Fälle erledigen wie routinierte Personen.

11: Eine Teilrevisionsdichte von 5,5% ist mit den vorhandenen Ressourcen, dem Mengenwachstum und unter Wahrung des angestrebten Veranlagungsstands für juristische Personen (vgl. I09) nicht erreichbar. Aus diesem Grund wurde der Zielwert im AFP 2023–2026 auf 3,5% gesenkt. Im Berichtsjahr konnte jedoch auch dieser Wert nicht erreicht werden. Die Komplexität des Steuerrechts erhöht sich laufend und neue Aufgaben erweitern den bisherigen Umfang des Arbeitsauftrags. So führte zum Beispiel die Einführung der STAF-Massnahmen (Steuerreform und AHV-Finanzierung, welche 2019 vom Volk angenommen wurde und seit 2020 in Kraft ist) zu neuen steuerrechtlichen Grundsätzen, welche jeweils geprüft werden müssen. Ausserdem steigt die Anzahl juristische Personen (I06) jedes Jahr um rund 1'000 Unternehmen. Mit den vorhandenen Ressourcen kann daher die gewünschte (Teil-)Revisionsdichte nicht erreicht werden.

Ziel 425Z002		Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Der Steuerbezug ist straff.									●
01	Netto-Ertrag Kantonssteuern und Anteile Bundessteuern	Mio. Fr.	2'623.8	2'520.6	2'709.0	188.4	7.5%	●	●
02	Netto-Ertrag Kantonssteuern	Mio. Fr.	2'353.5	2'240.4	2'441.5	201.1	9.0%	●	●
03	Netto-Ertrag Bundessteuern	Mio. Fr.	270.3	280.2	267.6	-12.6	-4.5%	○	
04	Steuerausstand der Sollstellung natürliche Personen (Kantonssteuer)	%	8.9	11.0	9.0	-2.0	-17.9%	●	●
05	Steuerausstand der Sollstellung juristische Personen (Kantonssteuer)	%	10.8	14.0	13.9	-0.1	-0.8%	●	●
06	Verluste/Erlasse des Steuerbezugs natürliche Personen	%	0.34	0.60	0.30	-0.30	-50.0%	●	●
07	Verluste/Erlasse des Steuerbezugs juristische Personen	%	0.37	0.50	0.37	-0.13	-26.0%	●	●

01-03: Detailausführungen zu den Steuern sind in der Botschaft "Jahresbericht mit Jahresrechnung 2022" zu finden.

Ziel 425Z003		Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
IT-Dienstleistungen für Gemeinden sind kundengerecht.									●
01	Releases pro Jahr	Anzahl	4	2	2	0	0.0%	●	●
02	Anwenderschulungen	Anzahl	2	1	2	1	100.0%	●	●
03	Anfragen Hotline	Anzahl	19'123	18'000	20'301	2'301	12.8%	●	●
04	Reklamationen Verarbeitung Servicelösung Steuerbezug	Anzahl	0	1	1	0	0.0%	●	●

02: Der Neu- und Wiedereinsteigerkurs für Mitarbeitende der Gemeindesteuerämter wurde im Berichtsjahr zweimal durchgeführt.

03: Die Anfragen steigen in den letzten Jahren kontinuierlich an. Es werden dabei vor allem mehr Mutationen im Steuerregister verzeichnet. Dies ist zum grossen Teil durch das Wachstum an Steuerpflichtigen zu erklären.

Ziel 425Z004		Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Finanzpolitische Grundlagen aus dem Steuerbereich werden erarbeitet und transparent dargestellt.									●
01	Steuerprognosen z.H. der Departementsleitung	Anzahl	9	8	8	0	0.0%	●	●
02	Monitoringberichte zur Entwicklung der Steuerbelastung in den Kantonen	Anzahl	2	2	2	0	0.0%	●	●

D. Finanzielle Steuergrößen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	31'237	31'567	31'522	31'024	-498	-1.6%
Globalbudget Aufwand	47'285	46'560	46'515	47'399	883	1.9%
30 Personalaufwand	30'164	30'177	30'132	29'311	-820	-2.7%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	14'875	14'159	14'159	15'769	1'610	11.4%
34 Finanzaufwand	0	-	-	-		
36 Transferaufwand	1	-	-	1	1	∞%
39 Interne Verrechnungen	2'245	2'224	2'224	2'317	93	4.2%
Globalbudget Ertrag	-16'049	-14'993	-14'993	-16'374	-1'381	9.2%
42 Entgelte	-13'866	-12'884	-12'884	-14'110	-1'226	9.5%
43 Übrige Erträge	-	-	-	-12	-12	-∞%
46 Transferertrag	-171	-100	-100	-226	-126	126.2%
49 Interne Verrechnungen	-2'012	-2'009	-2'009	-2'026	-17	0.9%
LUAE Saldo	-2'632'168	-2'523'875	-2'523'875	-2'706'588	-182'713	7.2%
LUAE Aufwand	64'785	65'125	65'125	86'630	21'505	33.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'865	20'380	20'380	21'105	725	3.6%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	419	1'595	1'595	1'090	-505	-31.7%
34 Finanzaufwand	4'617	3'550	3'550	5'005	1'455	41.0%
36 Transferaufwand	16'212	10'300	10'300	25'418	15'118	146.8%
39 Interne Verrechnungen	29'673	29'300	29'300	34'013	4'713	16.1%
LUAE Ertrag	-2'696'954	-2'589'000	-2'589'000	-2'793'218	-204'218	7.9%
40 Fiskalertrag	-2'387'786	-2'280'900	-2'280'900	-2'487'002	-206'102	9.0%
42 Entgelte	-22'407	-16'250	-16'250	-22'182	-5'932	36.5%
44 Finanzertrag	-4'521	-3'350	-3'350	-4'565	-1'215	36.3%
46 Transferertrag	-282'241	-288'500	-288'500	-279'468	9'032	-3.1%
Investitionsrechnung Saldo	2'299	4'283	4'283	2'969	-1'314	-30.7%
Investitionsrechnung Aufwand	3'045	5'451	5'451	3'781	-1'670	-30.6%
50 Sachanlagen	3'045	5'451	5'451	3'781	-1'670	-30.6%
Investitionsrechnung Ertrag	-745	-1'167	-1'167	-811	356	-30.5%
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-745	-1'167	-1'167	-811	356	-30.5%

Globalbudget

Gestützt auf § 14 Abs. 2 GAF hat der Regierungsrat Fr. 45'000.– des Globalbudgets zugunsten anderer Aufgabenbereiche verschoben.

Das Globalbudget weist eine Unterschreitung von rund Fr. 500'000.– aus. Die Unterschreitung beim Personalaufwand (30) ist darauf zurückzuführen, dass Austritte infolge des Fachkräftemangels verspätet wiederbesetzt werden konnten und die Stellen damit vakant waren. Der höhere Sach- und Betriebsaufwand (31) ist hauptsächlich auf ausserplanmässige Anpassungen an den Informatik-Applikationen zurückzuführen. Diverse Applikationen benötigten ein technisches Upgrade und die Anwendung für die Quellensteuern musste angepasst werden, unter anderem für die Einführung des neuen e-QUST-Portals. Auch die Applikation der juristischen Personen musste angepasst werden, da aufgrund des Mengenwachstums die Betriebsnummern neu eine Stelle mehr benötigen.

Dem Mehraufwand stehen deutlich höhere Entgelte (42) und ein höherer Transferertrag (46) gegenüber. Die Entgelte (42) sind insbesondere auf Mehreinnahmen bei den Strafbefehlsgebühren und bei den Informatikleistungen (Veranlagungssysteme) zurückzuführen. Beim Transferertrag (46) handelt es sich um Beiträge von öffentlichen Sozialversicherungen, welche zum Beispiel bei längeren Ausfällen aufgrund von Krankheit, Unfall oder Mutterschaft ausbezahlt werden.

LUAE

Bei den kantonalen Steuern fällt der Rechnungsabschluss um 201,1 Millionen Franken oder 9,0% höher aus als budgetiert. Die Anteile an den Bundessteuern liegen um 12,6 Millionen Franken (4,5%) unter dem Budget.

Detailausführungen zu den Steuern sind in der Botschaft "Jahresbericht mit Jahresrechnung 2022" zu finden.

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung wurde um rund 1,3 Millionen Franken unterschritten. Verantwortlich dafür waren Verzögerungen bei den Projekten Umsetzung Digitalisierungs- und Applikationsstrategie (DuAS), GRUN4, Objektregister Steuern und EasyTax – Online-Steuererklärung. Zudem kann das Projekt Digitalisierung Mutationen zentrales Einwohnerregister und Steueradress-Register (DIMES) günstiger umgesetzt werden als geplant.

Bei den Investitionsbeiträgen für eigene Rechnung (63) handelt es sich um die Beiträge, die die Gemeinden an verschiedene Projekte zahlen. Da sich einige Vorhaben verzögert haben, fielen im Berichtsjahr auch die Beiträge der Gemeinden tiefer aus als budgetiert.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-2'600'932	-2'492'308	-2'492'353	-2'675'563	-183'210	7.4%
- Abschreibungen*	419	1'595	1'595	1'090	-505	-31.7%
+ Nettoinvestitionen	2'299	4'283	4'283	2'969	-1'314	-30.7%
Finanzierungsrechnung Saldo	-2'599'051	-2'489'620	-2'489'665	-2'673'684	-184'020	7.4%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Ordnungsbussen Steuern natürliche Personen						
Saldo	-5'306	-2'950	-2'950	-5'319	-2'369	80.3%
Total Aufwand	11'440	9'550	9'550	11'355	1'805	18.9%
Wertberichtigungen Steuern (Delkredere)	308	100	100	-35	-135	-135.4%
Debitorenverluste	3'678	4'150	4'150	4'073	-77	-1.9%
Gemeindeanteile an Bussen	7'453	5'300	5'300	7'318	2'018	38.1%
Total Ertrag	-16'745	-12'500	-12'500	-16'675	-4'175	33.4%
Ordnungsbussen	-14'906	-10'600	-10'600	-14'638	-4'038	38.1%
Entschädigungen von Gemeinden	-1'839	-1'900	-1'900	-2'037	-137	7.2%
Kantonale Steuern natürliche Personen						
Saldo	-2'037'512	-1'959'820	-1'959'820	-2'075'293	-115'473	5.9%
Total Aufwand	30'168	31'930	31'930	33'444	1'514	4.7%
Wertberichtigungen Steuern (Delkredere)	-25	800	800	1'545	745	93.2%
Verluste und Erlasse Steuern natürliche Personen	10'452	11'800	11'800	10'639	-1'161	-9.8%
Verluste und Erlasse Sondersteuern	734	530	530	559	29	5.4%
Vergütungszinsen	618	500	500	640	140	28.0%
Arbeitgeber- und Bezugsentschädigungen	2'833	2'100	2'100	3'037	937	44.6%
Gemeindeanteile an Bussen	-	-	-	-	-	-
IntV diverse Übertragungen	15'557	16'200	16'200	17'024	824	5.1%
Total Ertrag	-2'067'680	-1'991'750	-1'991'750	-2'108'737	-116'987	5.9%
Einkommenssteuern natürliche Personen	-1'669'984	-1'631'600	-1'631'600	-1'695'499	-63'899	3.9%
Vermögenssteuern natürliche Personen	-190'034	-190'000	-190'000	-207'208	-17'208	9.1%
Quellensteuern	-90'167	-79'000	-79'000	-87'819	-8'819	11.2%
Grundstückgewinnsteuern	-52'514	-37'000	-37'000	-48'079	-11'079	29.9%
Erbschafts- und Schenkungssteuern	-32'287	-22'300	-22'300	-36'447	-14'147	63.4%
Nachsteuern	-9'443	-9'000	-9'000	-8'693	307	-3.4%
Kantonssteuerzuschlag Finanzausgleich NP	-15'557	-16'400	-16'400	-17'024	-624	3.8%
Übrige Entgelt	-3'550	-3'400	-3'400	-3'838	-438	12.9%
Zinsertrag Steuern	-4'146	-3'050	-3'050	-4'130	-1'080	35.4%

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Kantonale Steuern juristische Personen						
Saldo	-315'989	-280'550	-280'550	-366'181	-85'631	30.5%
Total Aufwand	11'987	15'200	15'200	20'225	5'025	33.1%
Wertberichtigungen Steuern (Delkredere)	-4'687	200	200	1'385	1'185	592.5%
Verluste und Erlasse juristische Personen	2'517	1'700	1'700	1'835	135	7.9%
Vergütungszinsen	42	200	200	16	-184	-91.8%
IntV diverse Übertragungen	14'116	13'100	13'100	16'989	3'889	29.7%
Verschiedene interne Verrechnungen	-	-	-	-	-	-
Total Ertrag	-327'977	-295'750	-295'750	-386'405	-90'655	30.7%
Gewinnsteuern juristische Personen	-304'583	-263'300	-263'300	-349'169	-85'869	32.6%
Steuererleichterungen juristische Personen	2'054	2'000	2'000	374	-1'626	-81.3%
Kapitalsteuern juristische Personen	-11'041	-21'000	-21'000	-20'449	551	-2.6%
Kantonssteuerzuschlag Finanzausgleich juristische Personen	-14'232	-13'300	-13'300	-16'989	-3'689	27.7%
Zinsertrag Steuern	-175	-150	-150	-173	-23	15.4%
Anteile Bundessteuern natürliche Personen						
Saldo	-199'697	-213'040	-213'040	-192'957	20'083	-9.4%
Total Aufwand	3'337	3'100	3'100	4'316	1'216	39.2%
Wertberichtigungen Steuern (Delkredere)	-19	50	50	-8	-58	-115.7%
Verluste und Erlasse Steuern natürliche Personen	330	500	500	574	74	14.9%
Vergütungszinsen	735	400	400	817	417	104.2%
Arbeitgeber- und Bezugsentschädigungen	149	150	150	160	10	6.7%
Repartitionszahlungen direkte Bundessteuer	2'142	2'000	2'000	2'773	773	38.6%
Total Ertrag	-203'035	-216'140	-216'140	-197'274	18'866	-8.7%
Repartitionseinnahmen direkte Bundessteuer	-1'613	-1'000	-1'000	-1'518	-518	51.8%
Zinsertrag Steuern	-135	-140	-140	-189	-49	34.7%
Anteil an direkter Bundessteuer	-162'886	-160'000	-160'000	-165'243	-5'243	3.3%
Anteil an Verrechnungssteuer	-38'401	-55'000	-55'000	-30'324	24'676	-44.9%
Anteile Bundessteuern juristische Personen						
Saldo	-70'612	-67'160	-67'160	-74'594	-7'434	11.1%
Total Aufwand	6'954	3'450	3'450	5'827	2'377	68.9%
Wertberichtigungen Steuern (Delkredere)	-96	50	50	-42	-92	-185.0%
Verluste und Erlasse juristische Personen	195	200	200	207	7	3.6%
Vergütungszinsen	239	200	200	335	135	67.3%
Repartitionszahlungen direkte Bundessteuer	6'617	3'000	3'000	5'327	2'327	77.6%
Total Ertrag	-77'567	-70'610	-70'610	-80'420	-9'810	13.9%
Repartitionseinnahmen direkte Bundessteuer	-9'839	-5'600	-5'600	-11'133	-5'533	98.8%
Zinsertrag Steuern	-65	-10	-10	-74	-64	636.2%
Anteil an direkter Bundessteuer	-67'662	-65'000	-65'000	-69'213	-4'213	6.5%

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Ausgleichszahlung Gemeinden StG-Revision						
Saldo	-	-	-	10'000	10'000	∞%
Total Aufwand	-	-	-	10'000	10'000	∞%
Beiträge an Gemeinden	-	-	-	10'000	10'000	∞%
Total Ertrag	-	-	-	-	-	-

Dargestellt werden sämtliche Spezialfinanzierungen sowie alle LUAE, deren Aufwand, Ertrag oder Saldo über 5 Mio. Franken betragen.

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Total	Saldo	2'795	5'456	5'411	3'940	-1'471	-27.2%
	Aufwand	3'844	6'623	6'578	4'764	-1'814	-27.6%
	Ertrag	-1'050	-1'167	-1'167	-824	343	-29.4%
Globalbudget	Saldo	1'177	1'172	1'127	970	-157	-13.9%
	Aufwand	1'481	1'172	1'127	983	-144	-12.8%
	Ertrag	-304	-	-	-13	-13	-∞%
Investitionsrechnung	Saldo	1'618	4'283	4'283	2'969	-1'314	-30.7%
	Aufwand	2'364	5'451	5'451	3'781	-1'670	-30.6%
	Ertrag	-745	-1'167	-1'167	-811	356	-30.5%

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit	Beschluss	Kredit	Kredit	beanspruchter	Restkredit	
Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Grosser Rat		mit Teuerung	Kredit 31.12.2022	absolut	in %
JUST-VU						
VK, einmaliger Aufwand	27.08.2019	3'750	3'750	3'652	98	3
VK, wiederkehrender A.	27.08.2019	100	100	-	-	-
Bezug 3.5						
VK, einmaliger Aufwand	22.06.2021	3'700	3'700	1'775	1'925	52
VK, wiederkehrender A.	22.06.2021	50	50	-	-	-

VK= Verpflichtungskredit, ZK = Zusatzkredit / VK mit wiederkehrendem Aufwand enthalten keine Angabe zum beanspruchten Kredit per 31.12. des Berichtsjahres

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	215.13	219.07	221.47	211.46	-10.01	-4.5%
Ordentliche Stellen	186.53	187.77	187.77	185.34	-2.43	-1.3%
Fremdfinanzierte Stellen	10.93	11.00	13.30	11.41	-1.89	-14.2%
Projektstellen	17.67	20.30	20.40	14.71	-5.69	-27.9%

Die Unterschreitung des Budgetwertes für die ordentlichen Stellen und für die Projektstellen ist auf den Fachkräftemangel zurückzuführen. Viele vakante Stellen konnten nicht sofort besetzt werden.

Die fremdfinanzierten Stellen für die Verlustscheinbewirtschaftung wurden unterjährig per 1. Januar 2022 um 2,3 Stellen erhöht. Diese können jedoch erst ab 2023 vollständig besetzt werden.

Aufgabenbereich 430: Immobilien

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Die Immobilien Aargau optimiert als Kompetenzzentrum für Immobilienfragen den ökonomischen und ökologischen Ressourceneinsatz für den kantonalen Immobilienbestand. Sie sorgt dabei für dessen Substanzwerterhalt und die optimale Abdeckung der Raumbedürfnisse der kantonalen Institutionen zu Marktkonditionen unter Wahrung der Nachhaltigkeit sowie kultureller Aspekte.

Zuständige Kommission

Kommission für allgemeine Verwaltung (AVW)

Leistungsgruppen

LG 430.10 Portfoliomanagement
 LG 430.20 Projektmanagement
 LG 430.30 Immobilienmanagement

Gesamtbeurteilung

Mit dem Reformvorhaben Immobilien hat der Grosse Rat im 2020 die strategischen Stossrichtungen sowie das Finanzierungsmodell für Grossvorhaben verankert und somit die Weichen für wegweisende grosse Bauvorhaben im Bildungs- und Sicherheitsbereich gestellt. Das geltende Finanzierungsmodell läuft Ende 2023 aus; eine Anschlusslösung ist im Rahmen der GAF-Revision (vgl. 410E17) geplant. Mehrere dieser Grossvorhaben wurden im Berichtsjahr weiter vorangetrieben. Der Priorisierungsprozess für die übrigen Hochbauvorhaben wurde geschärft, sodass dem Regierungsrat ein wirkungsvolleres Instrument zur Planung und Steuerung zur Verfügung steht. Im Rahmen der Bereinigung des kantonalen Immobilienportfolios wurden im Berichtsjahr die ersten Liegenschaften veräussert, die längerfristig nicht mehr für staatliche Aufgaben benötigt werden.

Der Standort Aarau stand im Fokus der Arbeiten im Zusammenhang mit dem Entwicklungsschwerpunkt Standort Aargau (430E007). Zusätzlich wurden die Grundlagen für Schul- und Verwaltungsbauten geschaffen. In diesem Zusammenhang konnte mit der Landsicherung für die Kantonsschulen im Mittelland ein wichtiger Meilenstein erreicht werden. Die Entwicklung des Kasernenareals Aarau verläuft nach Plan. Die Bevölkerung wurde in fünf Mitwirkungsveranstaltungen in den Prozess miteinbezogen. In Zusammenarbeit mit der Stadt Aarau wurden die Weichen für die Entwicklung der Areals Torfeld Nord gestellt.

Gesamthaft wurden 81 Projekte bearbeitet. Davon 62 Vorhaben mit Verpflichtungskrediten, 12 unterjährige Bauvorhaben und 7 Kleinprojekte ohne Verpflichtungskredit. Alle angestrebten Aufträge konnten trotz der Auswirkungen des Ukraine-Kriegs auf die Lieferketten und Preisunsicherheiten erfolgreich erteilt werden.

Bei den Grossvorhaben 'Neubau Polizeigebäude Aarau' und 'Neubau Amt für Verbraucherschutz' in Unterefelden wurde die Umsetzung begonnen. Ebenso erfolgten die Baustarts der Vorhaben 'Erweiterung Westflügel Kantonsschule Wettingen' sowie für den Zusammenschluss der Gerichte Kanton Aargau am neuen Standort 'ENIWA-Gebäude' in Aarau. Bei der erweiterten Instandsetzung im Bildungszentrum Zofingen konnte eine weitere Etappe innerhalb der Ausführungsphase abgeschlossen werden.

Das unter dem Aspekt der "Neuen Arbeitswelten" entwickelte und umgesetzte Vorhaben 'Zusammenzug Informatik Aargau' konnte zeitgerecht dem Nutzer übergeben werden. Für die neue Mittelschule im Fricktal wurde das Bauland in Stein erworben und der Wettbewerb dazu gestartet. Das Planerwahlverfahren beim Integrationszentrum Kanton Aargau wurde durchgeführt und mit der Projektierung der Umsetzung gestartet. Weiter sind die Vorhaben 'Ersatz Provisorien und Erweiterung Kantonsschule Baden', 'Sanierung Polizeikommando Aarau', 'Erneuerung Prüfhalle Schafisheim' und der Neubau des Bezirksgerichts in Lenzburg in die Projektierungsphase überführt worden. Im Rahmen der Sammelvorlage für Verpflichtungskredite und Nachtragskredite 2022 hat der Grosse Rat die Ausführungskredite 'Restaurierung Klosterkirche Windisch' und 'Erweiterung Staatsarchiv' in Unterefelden bewilligt. Bei einer solchen Vielzahl von Bauvorhaben ist mit dem Risiko von Verzögerungen beziehungsweise Verschiebungen innerhalb der Projekte aufgrund diverser Faktoren zu rechnen. Dies gilt auch für das Berichtsjahr. So erfuhr beispielsweise die Projekte 'JVA Lenzburg Erweiterung Joghurtherie und Bäckerei' aufgrund der Machbarkeitsstudie und das Vorhaben 'Kantonsschule Wettingen Sanierung Sporthalle B' infolge diverser Untersuchungen am Gebäude und in der Umgebung Zeitverzögerungen.

Im Berichtsjahr konnte die Totalrevision der Liegenschaftsverordnung weiter vorangetrieben werden, so dass der Genehmigungsprozess im Jahr 2023 abgeschlossen und die neue Verordnung in Kraft treten kann. Zur Sicherstellung der Gebäudesubstanz wurden im Rahmen der Organisationsentwicklung die zwei Fachbereiche Facility Management und Beschaffung sowie Dienstleistersteuerung neu ausgerichtet respektive von Grund auf neu aufgestellt. Die Gebäudeanalysen, welche die Grundlage für die Erstellung einer gebäudescharfen Massnahmenplanung liefert, wurden nach der erfolgreichen Pilotierung im 2021 ausgeschrieben, vergeben und die operative Umsetzung gestartet.

Besonders in der zweiten Jahreshälfte wurden aufgrund der drohenden Strom- und Gasmangellage diverse Vorbereitungsmaßnahmen ergriffen. So wurde neben einer Vielzahl von technischen Massnahmen und der Unterstützung der raumnutzenden Departemente die interdepartementale Fachgruppe 'Immobilien' unter der Führung von Immobilien Aargau sowie ein Energieverbrauchscockpit für die Grossverbraucher lanciert. Weiter wurde die Solarpotentialanalyse der kantonalen Liegenschaften im 2022 aktualisiert und die Umsetzungsstrategie vorbereitet. Im Rahmen des Strategieprojekts Netto-Null 2050 wurden Energiedaten erhoben und die Datenstruktur für das Monitoring definiert.

Im Rahmen der Einführung des CAFM (Computer Aided Facility Management) konnten Plangrundlagen digitalisiert und die Basis für ein computergestütztes Flächenmanagement geschaffen werden. Im Zusammenhang mit dem Aufbau eines CAFM-Netzwerks sind weitere Module zum digitalisierten Betrieb und Bewirtschaftung der Immobilien in Evaluation.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status: ● auf Kurs, ▲ teilweise auf Kurs, ■ nicht auf Kurs

430E007	Standortstrategie Aargau	●
Zielsetzung	Die im Rahmen des Reformvorhabens Immobilien erarbeitete und auf die Zentralverwaltung beschränkte 'Entwicklungsstrategie Standort Aarau' wird auf die aktuellen Bedürfnisse nachjustiert und auf das ganze Kantonsgebiet, unter Einbezug aller Teilportfolios, zu einer 'Standortstrategie Aargau' ausgeweitet. Mit der 'Standortstrategie Aargau' soll einerseits Handlungsspielraum für eine nachhaltige Aufgabenerfüllung geschaffen und gleichzeitig bei veränderten Rahmenbedingungen im Bereich der Gebäude und Grundstücke zielgerichteter gesteuert werden. Mit einer abgestimmten Vorgehensweise werden die Verlässlichkeit der Umsetzung erhöht und die dafür notwendigen Ressourcen rechtzeitig bereitgestellt. Der effiziente Ressourceneinsatz ist gesichert.	
2022	Integration und Abstimmung der langfristigen Immobilienbedürfnisse in die 'Entwicklungsstrategie Standort Aarau'	
2023	Aufbau 'Standortstrategie Aargau' und Abgleich der langfristigen Bedürfnisse und Teil-Strategien	
2024	Vollzug und Monitoring	

Auf Basis der langfristigen Bedürfnisse der Mittelschulen und der kantonalen Schulen für Berufsbildung wurde die 'Entwicklungsstrategie Standort Aarau' angepasst. Das Einbinden der Gesundheits- und Sozialschulen wurde der sich abzeichnenden neuen Datenlage der Schülerzahlen zurückgestellt. Für das Jahr 2023 ist die Verabschiedung der 'Entwicklungsstrategie Standort Aarau' geplant. Zusätzlich wird der Aufbau 'Standortstrategie Aargau' mit einem Abgleich der langfristigen Bedürfnisse und Strategien der Departemente angestrebt.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner -

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar
 Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, □ nicht erreicht
 Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, □ kritisch

Ziel 430Z001	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Das kantonale Immobilienportfolio weist ein optimales Kosten-Nutzen-Verhältnis auf und der bauliche Unterhalt ist nachhaltig sichergestellt.								●	
Eigenbestand									
01	Gebäude im Verwaltungsvermögen	Anzahl	484	477	483	6	1.3%	●	●
02	Gebäudewert im Verwaltungsvermögen	Mio. Fr.	2'009.6	2'000.1	2'012.8	12.7	0.6%	◐	●
07	Gebäude im Finanzvermögen	Anzahl	1	1	0	-1	-100.0%	●	●
08	Gebäudewert im Finanzvermögen	Mio. Fr.	0.8	0.8	0	-0.8	-100.0%	◐	●
25	Ertrag Nettomietzins Eigenbestand	1000 Fr.	16'823	17'519	16'551	-968	-5.5%	◐	●
Spezialfinanzierung									
05	Gebäude der Strassenliegenschaften	Anzahl	68	63	69	6	9.5%	●	●
06	Gebäudewert der Strassenliegenschaften	Mio. Fr.	33.5	25.1	34.5	9.4	37.5%	◐	●
Fremdvermögen									
11	Gebäude im Fremdvermögen (ohne Anmietungen)	Anzahl	51	51	51	0	0.0%	◐	●
12	Bewirtschafteter Gebäudewert Fremdvermögen (ohne Anmietungen)	Mio. Fr.	68.4	69.5	68.4	-1.1	-1.6%	◐	●
Anmietungen									
14	Aufwand Nettomietzins (Anmietungen)	1000 Fr.	20'729	21'632	21'403	-229	-1.1%	◐	●
16	Mieterausbau	1000 Fr.	1'895	9'345	5'582	-3'763	-40.3%	●	▲
Immobilienkennzahlen									
27	Anteil des baulichen Unterhalts am bewirtschafteten Gebäudewert	%	1.0	0.8	0.8	0.0	6.4%	◐	●
28	Anteil der Sanierungen und Veränderungen am bewirtschafteten Gebäudewert	%	0.6	1.1	0.6	-0.6	-49.6%	◐	▲
29	Anteil des baulichen Unterhalts sowie der Sanierungen und Veränderungen am bewirtschafteten Gebäudewert	%	1.6	1.9	1.4	-0.5	-26.7%	◐	▲
30	Anteil Raumbereitstellung an der Finanzierungsrechnung	%	18.3	17.0	16.0	-1.0	-5.9%	◐	●
31	Anteil Bausaldo (exkl. Grossvorhaben) an der Finanzierungsrechnung	%	49.2	64.7	36.8	-27.9	-43.1%	◐	▲
33	Durchgeführte strategische Immobilienanalysen	Anzahl	109	80	81	1	1.3%	●	●

Das Immobilienportfolio des Kantons Aargau ist in drei Vermögensarten unterteilt: Verwaltungsvermögen, Finanz- und Fremdvermögen. Die in den Indikatoren I05 und I06 ausgewiesenen Strassenliegenschaften sind Bestandteil des Verwaltungsvermögens (I01 und I02).

01: Aufgrund einer umfassenden Analyse des kantonalen Immobilienportfolios wurde eine Wohnliegenschaft (inkl. Garage) in Lenzburg verkauft. Das Departement Bau, Verkehr und Umwelt (BVU) hat im Zusammenhang mit einem Strassenprojekt ein Gebäude in Uerkheim erworben.

02: Der Versicherungswert verändert sich aufgrund der im Indikator I01 beschriebenen Ab- und Zugänge sowie infolge Neuschätzungen durch die Aargauische Gebäudeversicherung.

07/08: Da für Hauswarte keine Wohnsitzpflicht mehr besteht und der neu eingestellte Hauswart kein Bedarf hatte, wurde die Liegenschaft mit der ehemaligen Hauswartwohnung für das Regierungs- und Grossratsgebäude in Aarau im Berichtsjahr gemäss der Immobilienstrategie veräussert. Folglich befindet sich kein Gebäude mehr im Finanzvermögen.

25: Der Minderertrag ist hauptsächlich auf den sinkenden Gleitzinssatz aus dem Mietvertrag mit der Fachhochschule Nordwestschweiz zurückzuführen.

05/06: Das Departement Bau, Verkehr und Umwelt (BVU) hat im Zusammenhang mit einem Strassenprojekt ein Gebäude in Uerkheim erworben.

14: Das Projekt 'Covid-Strafverfahren' war aus pandemiebedingten Gründen ein äusserst dynamisches und volatiles Projekt. Aufgrund von situationsbedingten Verzögerungen konnten die Räumlichkeiten später als ursprünglich geplant bezogen werden, wodurch das übertragene Budget (AB 250 DVI) leicht unterschritten wurde.

16: Der Indikator entspricht der Summe der Indikatoren 430Z003-I08 und I09.

27: Der Indikator zeigt den Anteil des baulichen Unterhalts der Erfolgs- und Investitionsrechnung (vgl. 430Z023-I05 und 430Z003-I21) am bewirtschafteten Gebäudewert (kantonseigene Liegenschaften und Strassenliegenschaften) und sollte zwischen 0,8 und 1 Prozent liegen um einen nachhaltigen Substanzwerterhalt der Gebäude zu gewährleisten. Diese Zielvorgabe konnte knapp erreicht werden. Während der bauliche Unterhalt IR überschritten wurde, liegt beim baulichen Unterhalt ER eine Unterschreitung vor, was sich in der Summe ausgleicht.

28: Infolge der Unterschreitung bei den 'Sanierungen und Veränderungen' (vgl. 430Z003-I03) wird der gesetzte Zielwert unterschritten. Alle dringendsten Massnahmen, um den Substanzwerterhalt der Liegenschaften zu gewährleisten, wurden umgesetzt. Um den Substanzwertverzehr aufzuhalten, soll auf Basis der Entwicklungsplanung eine gestaffelte Aufstockung der personellen und finanziellen Ressourcen stattfinden, damit das notwendige Volumen im Bereich Gebäudeunterhalt und Sanierungen gesteigert und gezielt eingesetzt werden kann.

29: Der Indikator bildet die Summe der Indikatoren I27 und I28 ab. Für den minimalsten nachhaltigen Unterhalt müssen zwischen 1,6 und 2,0 Prozent eingesetzt werden. Da alle dringendsten Massnahmen umgesetzt wurden, sind trotz Unterschreitung keine negativen Auswirkungen zu erwarten.

30: Aufgrund der Überschreitung der Finanzierungsrechnung, welche primär auf die gebildeten Rückstellungen für die Boden- und Gebäudekontaminationen des Kantonsspitals Aarau zurückzuführen sind, fällt der prozentuale Anteil der Raumbereitstellung an der Finanzierungsrechnung leicht tiefer aus (Details siehe D. Teil, LUAE, 36 Transferaufwand).

31: Durch die starke Budgetunterschreitung im Bausaldo IR und die Überschreitung der Finanzierungsrechnung, fällt der Indikator im Vergleich zum Budget tiefer aus.

33: Es konnten alle geplanten strategischen Analysen durchgeführt werden.

Ziel 430Z003	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die in der Investitionsrechnung geführten Bauvorhaben sind wirtschaftlich, nachhaltig und substanzwerterhaltend realisiert.								●
Bausaldo Investitionsrechnung								
19	Bausaldo IR	1000 Fr.	33'901	80'285	53'533	-26'752 -33.3%	●	▲
20	Investitionsbeiträge IR	1000 Fr.	40	-2'266	-741	1'525 -67.3%	●	▲
12	Ausgleich Bausaldo IR	1000 Fr.	0	-13'636	0	13'636 -100.0%	●	●
Eigenbestand								
21	Baulicher Unterhalt Investitionsrechnung	1000 Fr.	7'259	1'135	4'444	3'309 291.5%	●	▲
01	Neubauten (Eigenbestand)	1000 Fr.	4'345	33'066	16'680	-16'387 -49.6%	●	▲
03	Sanierungen und Veränderungen (Eigenbestand)	1000 Fr.	10'610	21'441	11'077	-10'364 -48.3%	●	▲
06	Nutzungsanpassungen IR (Eigenbestand)	1000 Fr.	5'772	8'459	8'965	505 6.0%	●	●
17	Erwerb Hochbauten	1000 Fr.	4'012	22'741	7'496	-15'244 -67.0%	●	▲
Fremdvermögen								
18	Investitionen im Fremdvermögen	1000 Fr.	-31	-	31	31 ∞%	●	●
Anmietungen								
08	Mieterausbau (Ersterstellung)	1000 Fr.	651	5'580	3'935	-1'645 -29.5%	●	●
09	Mieterausbau (Erneuerungen/ Nutzungsanpassungen)	1000 Fr.	1'244	3'765	1'647	-2'118 -56.3%	●	▲
Verpflichtungskredite inkl. Grossvorhaben								
13	Bauvorhaben mit Verpflichtungskrediten kleiner 2 Mio. Fr.	Anzahl	19	26	27	1 3.8%	●	●
14	Bauvorhaben mit Verpflichtungskrediten ab 2 Mio. Fr.	Anzahl	23	54	35	-19 -35.2%	●	●
25	Grossvorhaben ab 20 Mio. Fr.	Anzahl	9	17	9	-8 -47.1%	●	▲
26	Anteil Bausaldo Grossvorhaben am Bausaldo IR	%	8.1	43.7	41.5	-2.2 -5.0%	●	●
27	Saldo Grossvorhaben	1000 Fr.	2'937	39'990	22'204	-17'786 -44.5%	●	▲
15	Termingerech abgeschlossene Ausführungen	%	43.0	90.0	82.0	-8.0 -8.9%	●	●
16	Abgeschlossene Projekte innerhalb des bewilligten Verpflichtungskredits	%	80.0	100.0	100.0	0 0.0%	●	●

19: Der Bausaldo IR ist die Summe aus den Indikatoren 430Z003-I20, I12, I21, I01, I03, I06, I17, I18, I08 sowie I09 und verändert sich entsprechend den einzelnen Indikatoren.

20: Die Sanierung einer schadstoffbelasteten Liegenschaft im Mettauertal wurde ins Jahr 2024 verschoben. Dies hat zur Folge, dass sich die im Berichtsjahr erwartete Beteiligung von Bund, Kanton und Gemeinde ebenfalls ins Jahr 2024 verschiebt.

12: Die innerhalb des Bausaldos IR budgetierten Bauvorhaben tragen erfahrungsgemäss ein circa 20 prozentiges Verzögerungsrisiko in sich. Infolgedessen werden mehr Vorhaben ins Budget eingestellt als Mittel innerhalb des Bausaldos zur Verfügung stehen. Mittels dieses Indikators wird der Bausaldo IR wieder auf den Budgetwert gebracht. Der tatsächliche Jahresberichtswert ist somit immer Null.

21: Die Vorhaben 'Kantonsschule Wettingen Station Fernwärme' und 'Kloster Königsfelden Windisch Sanierung Altes Spital' sind kurzfristig beziehungsweise nach der Erstellung des AFP 2022–2025 eingereicht worden. Das Projekt 'Justizvollzugsanstalt Lenzburg Fensterersatz Zentralraum' ist aufgrund des finanziellen Umfangs in der Investitionsrechnung zu führen (Budget im Indikator 430Z023-I05 enthalten). Weiter führten diverse unvorhersehbare Ereignisse beim Projekt 'JVA Lenzburg Sanierung Kanalisation' zu einer Verschiebung gewisser Ausführungsarbeiten vom Jahr 2021 ins 2022.

01: Insbesondere der verzögerte Baubeginn des Grossvorhabens 'Neubau Polizeigebäude Aarau' und der verspätete Start der Baumeisterarbeiten beim Vorhaben 'Kantonsschule Wettingen Umnutzung/Ergänzung Westflügel' erklären die grosse Abweichung zwischen Budget und dem Berichtswert. Aufgrund der Machbarkeitsstudie war das Projekt 'JVA Lenzburg Erweiterung Joghurtherie und Bäckerei' ebenfalls verzögert. Beim Grossvorhaben 'Neubau Amt für Verbraucherschutz' in Untereffelden mussten diverse Anpassungen im Bauablauf vorgenommen werden, welche zeitliche Anpassungen mit sich führten. Verzögerungen sind auch beim Projekt 'Neubau Bezirksgericht Lenzburg' zu attestieren, was zur weiteren Unterschreitung des Budgetwerts beitrug.

03: Abklärungen im Zusammenhang mit der Energiegewinnung (Wärmeverbund mit Dritten) machen die Projektierung des Vorhabens 'Strassenverkehrsamt Schafisheim Ersatz Gaskessel' komplexer, weshalb sich das Projekt verzögert. Damit beim Vorhaben 'Kantonsschule Wettingen Sanierung Sporthalle B' eine verlässliche Kostenschätzung erstellt werden konnte, mussten diverse Untersuchungen am Gebäude und in der Umgebung durchgeführt werden (Erdbeben, Schadstoffe, Fassadenstatik etc.). Ebenfalls erfuhren die Projekte 'Restaurierung Klosterkirche Windisch', 'Sanierung Grundstück Mettauertal' und 'Buchenhof Sanierung Haus M' Verzögerungen. Die Folge sind Verschiebungen der geplanten Budgettranchen und im Berichtsjahr eine Unterschreitung des Budgetwerts.

17: Zum Zeitpunkt der Erstellung des AFP 2022–2025 war der Standort für die Mittelschule im Fricktal noch nicht bekannt. Der effektive Aufwand für

den Landerwerb fiel tiefer aus, als geplant.

18: Gemäss den vertraglichen Vereinbarungen mit dem Kantonsspital Aarau (KSA) musste sich der Kanton Aargau bei den Altlasten-Sanierungen der Schäferwiese an den Kosten beteiligen. Die letzten Sanierungsarbeiten, welche im Berichtsjahr durchgeführt wurden, erklären die im Berichtswert dargestellten Investitionen.

08: Die Budgetunterschreitung ist im Wesentlichen auf die Verzögerung des Projekts 'Zusammenzug Gerichte Kanton Aargau ins Eniwa-Gebäude' zurückzuführen. Zum Zeitpunkt der Budget-Erstellung war der genaue Bauterminplan noch nicht bekannt. Auch die ausserordentlich lange Bewilligungsdauer konnte zu diesem Zeitpunkt nicht antizipiert werden.

09: Die Unterschreitung entsteht im Wesentlichen durch Verschiebungen bei den Vorhaben 'Aarau DGS Nutzungsoptimierung Behmen II' und der Flächenerweiterung beim Bezirksgericht Rheinfelden.

14: Die im Vergleich zum Budget tiefere Anzahl der Verpflichtungskredite über zwei Millionen Franken ist auf Projektverschiebungen beziehungsweise Projektverzögerungen zurückzuführen.

25/27: Die Unterschreitung ist im Wesentlichen auf das nicht ausgeschöpfte Budget folgender Grossvorhaben zurückzuführen: 'Neubau Polizeigebäude Aarau', 'Neubau Amt für Verbraucherschutz' in Unterefelden (vgl. I01), 'Neue Mittelschule Standort 7 Fricktal' (vgl. I17), 'Integrationszentrum' und 'Sanierung Polizeikommando'.

26: Aufgrund der nicht ausgeschöpften Mittel für die Grossvorhaben (vgl. I27) und der Unterschreitung des Bausaldos IR fällt der Wert des Indikators im Vergleich zum Budget nur minim.

15: Bei der Kanalisationssanierung der Justizvollzugsanstalt Lenzburg musste das Bohrverfahren aufgrund der Beschaffenheit des Baugrunds angepasst werden. Eine Projektverzögerung von rund acht Monaten war die Folge. Beim Projekt 'Covid-Strafverfahren' mussten aufgrund der sich laufend ändernden Covid-19 pandemiebedingten Lage diverse Nutzungsbedingungen integriert werden, was zu einer Verzögerung von drei Monaten führte. Ähnlich führte ein zusätzlicher Fund von Schadstoffen im Deckenbereich beim Projekt 'Optimierung Passamt in Aarau' aufgrund der anschliessenden Sanierung zu einer Verzögerung von rund drei Monaten. Bei sämtlichen Verzögerungen wurde mit dem Nutzer eine projektspezifische Terminoptimierung gesucht und gefunden.

Ziel 430Z023	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die in der Erfolgsrechnung geführten Bauvorhaben sind wirtschaftlich, nachhaltig und substanzwerterhaltend realisiert.								
10	Abschreibungen auf Grossvorhaben	1000 Fr.	64'532	11'734	12'083	349	3.0%	
11	Durchgeführte Gebäudeanalysen	Anzahl	49	70	70	0	0.0%	
01	Bausaldo ER	1000 Fr.	15'605	15'256	14'214	-1'042	-6.8%	
05	Baulicher Unterhalt ER	1000 Fr.	12'253	13'760	11'706	-2'054	-14.9%	
06	Nutzungsanpassungen ER	1000 Fr.	2'342	333	2'211	1'878	563.8%	
04	Beiträge ER	1000 Fr.	-645	-323	-650	-327	101.5%	

11: Die prognostizierte Anzahl Gebäudeanalysen wurde erfolgreich durchgeführt.

01/05: Damit kurzfristig anfallende Sanierungen im baulichen Unterhalt umgesetzt werden können, wird im AFP jeweils ein Sockelbudget eingestellt. Die Ausschöpfung dieses Sockels ist von der Notwendigkeit abhängig und dementsprechend sehr volatil. Mit Ausnahme der Sanierung der Klosterbeleuchtung sowie dem übergeordneten Konzept für das Parkpflegewerk Klosterhalbinsel Wettingen musste das Sockelbudget nicht in Anspruch genommen werden. Ausserdem ist das Projekt 'Justizvollzugsanstalt Lenzburg Fensterersatz Zentralraum' aufgrund des finanziellen Umfangs entgegen der Planung in der Investitionsrechnung zu führen. Diese Verschiebung trug zusätzlich zur Unterschreitung beider Indikatoren bei.

06: Die notwendigen, angefallenen und nicht geplanten Nutzungsanpassungen führten im Berichtsjahr zu einer Überschreitung. Zum Mehrbedarf führten im Wesentlichen die Massnahmen an folgenden Liegenschaften: landwirtschaftliches Zentrum Liebegg, Bildungs- und Verwaltungszentrum Unterefelden, Kaserne Aarau, Verwaltungsgebäude Länzert Schafisheim, KAPO (Buchs), Kantonsschule Wettingen und Polizeigebäude Frick.

04: Der Bund beteiligte sich nachträglich an den Kosten für den Fensterersatz und den Beleuchtungersatz des Mehrzweckgebäudes des bereits abgeschlossenen Bauvorhabens 'Justizvollzugsanstalt Lenzburg Fensterersatz Zentralraum'.

Ziel 430Z027	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die Ziele zur Energieeffizienz der kantonalen Immobilien sind gemäss Grossverbraucherbestimmungen erreicht.								
01	Relevante Gebäude	Anzahl	47	47	47	0	0.0%	
02	Relevanter Gebäudewert	Mio. Fr.	695	700	695	-5	-0.7%	
03	Energie-Effizienz Über- / Unterfüllung	%-Pkt	16.9	12.2	15.4	3.2	26.2%	
04	Kalkulierte Energie Einsparung	MWh/a	10'437	10'343	10'579	236	2.3%	
05	CO2-Intensität Über- / Unterfüllung	%-Pkt	22.3	16.0	17.9	1.9	11.9%	
06	Kalkulierte CO2-Intensität-Einsparung	t CO2/a	1'777	1'866	1'783	-83	-4.4%	

02: Der relevante Gebäudewert fällt infolge der Neubewertung der Gebäude durch die Aargauische Gebäudeversicherung minim.

03/04: Mit den umgesetzten Massnahmen konnte der Energie-Effizienzpfad mit den Energie-Einsparungen im Vergleich zum Vorjahr weiter gesteigert werden. Die im Rahmen des Grossverbrauchermodells zwischen Bund und Kanton vereinbarten Zielwerte werden erfüllt.

05/06: Mit dem Mehrverbrauch fossiler Energieträger ist der CO2-Reduktionspfad mit den CO2-Emissionen leicht angestiegen.

D. Finanzielle Steuergrößen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	40'324	40'947	43'122	42'552	-570	-1.3%
Globalbudget Aufwand	60'397	61'943	64'117	63'404	-713	-1.1%
30 Personalaufwand	6'329	6'548	6'548	6'165	-383	-5.8%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	51'747	53'591	55'766	55'111	-655	-1.2%
34 Finanzaufwand	0	-	-	-0	-0	-∞%
36 Transferaufwand	664	635	635	737	102	16.1%
38 Ausserordentlicher Aufwand	800	-	-	-	-	-
39 Interne Verrechnungen	857	1'169	1'169	1'391	223	19.1%
Globalbudget Ertrag	-20'074	-20'996	-20'996	-20'852	143	-0.7%
42 Entgelte	-237	-129	-129	-368	-239	185.6%
44 Finanzertrag	-18'171	-18'812	-18'812	-18'555	257	-1.4%
46 Transferertrag	-118	-103	-103	-402	-300	292.5%
48 Ausserordentlicher Ertrag	-	-400	-400	-	400	-100.0%
49 Interne Verrechnungen	-1'548	-1'552	-1'552	-1'527	26	-1.6%
LUAE Saldo	62'716	50'859	50'859	88'734	37'875	74.5%
LUAE Aufwand	103'604	51'548	51'548	90'540	38'991	75.6%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	103'575	51'471	51'471	50'617	-855	-1.7%
34 Finanzaufwand	-	-	-	2'849	2'849	∞%
36 Transferaufwand	29	77	77	37'074	36'997	48'048.4%
LUAE Ertrag	-40'888	-690	-690	-1'806	-1'116	161.9%
42 Entgelte	-127	-148	-148	-137	11	-7.7%
44 Finanzertrag	-40'455	-516	-516	-1'648	-1'132	219.2%
46 Transferertrag	-295	-10	-10	-10	0	0.0%
49 Interne Verrechnungen	-12	-15	-15	-11	4	-28.1%
Investitionsrechnung Saldo	34'491	79'680	79'680	53'127	-26'553	-33.3%
Investitionsrechnung Aufwand	34'451	82'551	82'551	54'524	-28'027	-34.0%
50 Sachanlagen	34'482	82'551	82'551	54'493	-28'058	-34.0%
56 Eigene Investitionsbeiträge	-31	-	-	31	31	∞%
Investitionsrechnung Ertrag	40	-2'871	-2'871	-1'397	1'474	-51.3%
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	-	-605	-605	-656	-51	8.4%
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-	-2'266	-2'266	-741	1'525	-67.3%
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	40	-	-	-	-	-

Globalbudget

35 Stützpunkt: Gestützt auf § 14 Abs. 2 GAF hat der Regierungsrat 1,7 Millionen Franken des Globalbudgets ohne Verpflichtungskredit zulasten anderer Aufgabebereiche verschoben, um die nicht budgetierten Aufwände im Bereich 'Nutzungsanpassungen ER' (vgl. 430Z023-I06) und 'externe Dienstleistungen' zu decken (31 Sach- und übriger Betriebsaufwand). Letztere Mehraufwände dienten der Aktualisierung der Plan- und Belegungsdaten des kantonalen Immobilienportfolios. Ebenfalls wurde eine Budgetverschiebung für die zusätzlich angemieteten Flächen der Staatsanwaltschaft und KAPO Abteilung Strafverfolgung (Covid) von Fr. 463'000.– des Aufgabenbereichs 250 'Strafverfolgung' in das Globalbudget des Aufgabenbereichs 430 'Immobilien Aargau' beschlossen.

30 Personalaufwand: Die Budgetunterschreitung ist auf Vakanzen zurückzuführen. Aufgrund des Fachkräftemangels dauern Rekrutierungsprozesse heute deutlich länger als in den Vorjahren (vgl. Stellenplan).

36 Transferaufwand: Der externe Betreiber der Mensa des Bildungs- und Verwaltungszentrums Unterentfelden vergütet dem Kanton einen Mietzins. Im Gegenzug beteiligt sich Immobilien Aargau an den Betriebskosten. Dem Schloss Liebegg wurden die Beiträge für die Räumlichkeiten (Gewerbe und Wohnungen) aus dem Geschäftsjahr 2021 im Berichtsjahr 2022 nachbelastet. Diese Nachbelastung erklärt die Überschreitung.

39 Interne Verrechnungen: Die Instandhaltungs- und Instandsetzungsmassnahmen an Strassenliegenschaften werden der Abteilung Tiefbau (ATB) 'Strassenrechnung' in Rechnung gestellt.

42 Entgelte: Im Auftrag der Stiftung Schlossdomäne Wildegg wurde seitens Projektmanagement bei den Bauprojekten 'Ertüchtigung Schlossscheune' und 'Sanierung Amslergut' die Bauherrenvertretung wahrgenommen. Die erbrachten Leistungen wurden der Stiftung in Rechnung gestellt. Für die Erneuerung der Liegenschaft Zelglistrasse 2 in Aarau wurden die Kosten der Abteilung Tiefbau (ATB) 'Strassenrechnung' verrechnet, die hierzu einen bewilligten Verpflichtungskredit führt. Zudem fielen aus Rückerstattungen von kleineren Schadensfällen mehr Entgelte an als budgetiert.

44 Finanzertrag: Der Minderertrag erklärt sich hauptsächlich durch die tieferen Mietzinseinnahmen der Fachhochschule Nordwestschweiz. Der Mietvertrag der Fachhochschule unterliegt dem jährlichen Gleitzinssatz, welcher seit 2018 einen sinkenden Trend zeigt.

46 Transferertrag: Der Mehrertrag entstand infolge eingegangener Bundessubventionen im Zusammenhang mit abgeschlossenen Bauprojekten an den Liegenschaften der Justizvollzugsanstalt Lenzburg sowie einer Beteiligung des Departements Bau, Verkehr und Umwelt an Schallschutzmassnahmen für diverse Gebäude in Aarau. Weiter wurde der Betriebskostenanteil Hallenbad Telli neu direkt durch die Stadt Aarau überwiesen, statt vom Departement Bildung, Kultur und Sport. Dies hat eine Verschiebung von der Kontogruppe '49 Interne Verrechnungen' zu '46 Transferertrag' zur Folge.

48 Ausserordentlicher Ertrag: Im Sinne einer nachhaltigen Finanzplanung wurden im Rahmen des AFP 2022–2025 Reserven für den baulichen Unterhalt zur gezielten Verwendung freigegeben (Teilauflösung von Rücklagen). Da die eingestellten finanziellen Mittel des baulichen Unterhalts nicht komplett ausgeschöpft wurden, war keine Entnahme aus diesen Rücklagen notwendig.

LUAE

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen: Die linearen Abschreibungen für Gebäude und Mieterausbauten sind tiefer ausgefallen als ursprünglich budgetiert.

34 Finanzaufwand: Die Überschreitung erklärt sich durch eine buchhalterische Abwertung. Im Rahmen einer Neubewertung wurden sieben Parzellen im Sisslerfeld abgewertet.

36 Transferaufwand: Im Zusammenhang mit dem Neubau des Kantonsspitals Aarau fallen Kosten für die Beseitigung von Boden- und Gebäudekontaminationen an. Von den vom KSA angezeigten 46 Millionen Franken werden 37 Millionen Franken (80%) als Rückstellung gebucht und neun Millionen Franken (20%) als Eventualverpflichtung ausgewiesen (Details siehe Jahresbericht 2022 unter 'Auswertungen', 'Rückstellungsspiegel').

44 Finanzertrag: Der zusätzliche Ertrag entstand aufgrund der Aufwertung der veräusserten Wohnliegenschaften in Lenzburg und Zelgli Aarau (ehemalige Hauswartwohnung vgl. 430Z001-I01 und I07). Ebenso wurde eine Parzelle im Sisslerfeld buchhalterisch aufgewertet.

Investitionsrechnung

Der Saldo Investitionsrechnung wird deutlich unterschritten. Der Hauptgrund dafür sind zeitliche Verschiebungen von Projekten. Nachfolgend sind die Abweichungen auf der Stufe der Kontogruppen beschrieben.

50 Sachanlagen: Der verzögerte Baubeginn des Grossvorhabens 'Neubau Polizeigebäude Aarau' und der verspätete Start der Baumeisterarbeiten beim Vorhaben 'Erweiterung Westflügel Kantonsschule Wettingen' haben eine grosse Abweichung zwischen dem Budget und dem Berichtswert zur Folge. So fielen deutlich weniger Aufwände an als geplant. Beim Grossvorhaben 'Neubau Amt für Verbraucherschutz' in Unterentfelden musste eine notwendige Anpassung im Bauablauf vorgenommen werden. Weiter gingen die Baumeisterarbeiten nicht so zügig voran wie ursprünglich geplant. Dies führte zu einer Verschiebung der gesamten Holzbauarbeiten ins Jahr 2023. Auch das Vorhaben 'Kantonsschule Wettingen Sanierung Sporthalle B' hat infolge diverser ungeplanter Untersuchungen am Gebäude und an deren Umgebung eine Verzögerung erfahren. Der effektive Aufwand für den Landerwerb des Grossvorhabens 'Neue Mittelschule Standort 7 Fricktal' ist tiefer ausgefallen.

56 Eigene Investitionsbeiträge: Gemäss vertraglichen Vereinbarungen mit dem Kantonsspital Aarau (KSA) musste sich der Kanton im 2020 infolge Altlasten-Sanierungen an den Kosten beteiligen. Im Berichtsjahr wurden die letzten Sanierungsarbeiten vorgenommen (Schlussrechnung).

60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen: Der buchhalterische Restwert der verkauften Wohnliegenschaft und Parzelle in Lenzburg war zum Zeitpunkt der Veräusserung höher als budgetiert.

63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung: Der Entscheid über die definitive Sanierungsmethode der schadstoffbelasteten Liegenschaft im Mettauertal erfolgt im 1. Quartal 2023. Aufgrund dessen wurde die Sanierung ins Jahr 2024 verschoben. Dies hat zur Folge, dass sich die im Berichtsjahr erwartete Beteiligung durch Bund, Kanton und Gemeinde ebenfalls ins 2024 verschiebt.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	103'040	91'806	93'981	131'286	37'305	39.7%
- Abschreibungen*	103'584	51'471	51'471	50'648	-823	-1.6%
+ Abschreibungen Grossvorhaben	64'532	11'734	11'734	12'083	349	3.0%
+ Nettoinvestitionen	34'491	79'680	79'680	53'127	-26'553	-33.3%
- Nettoinvestitionen Grossvorhaben	2'937	39'735	39'735	22'204	-17'531	-44.1%
Finanzierungsrechnung Saldo	95'541	92'014	94'189	123'644	29'455	31.3%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
LG Immobilienmanagement LUAE						
Saldo	103'542	51'311	51'311	87'403	36'091	70.3%
Total Aufwand	103'515	51'326	51'326	87'413	36'087	70.3%
Abschreibungen ausserplanmässig Installationen	52'577	-	-	-	-	-
Abschreibung ausserplanmässig Mieterausbau	37	359	359	168	-191	-53.2%
Abschreibung ausserplanmässig SiB	1'730	-	-	150	150	∞%
Abschreibungen Gebäude	22'117	22'365	22'365	21'834	-531	-2.4%
Abschreibungen auf Installationen, Einbauten	23'382	24'551	24'551	24'659	108	0.4%
Abschreibungen Mieterausbau	3'502	3'857	3'857	3'390	-467	-12.1%
Abschreibungen auf übrige Mobilien	197	195	195	181	-14	-7.1%
Entschädigungen an öffentlichen Unternehmungen	-	-	-	37'000	37'000	∞%
Direkte Abschreibungen Investitionsbeiträge	-31	-	-	31	31	∞%
Total Ertrag	27	-15	-15	-11	4	-28.1%
Rückzahlung abgeschriebener Investitionsbeiträge	40	-	-	-	-	-
IntV übrige kalk. Zinsen und Finanzertrag	-12	-15	-15	-11	4	-28.1%

Dargestellt werden sämtliche Spezialfinanzierungen sowie alle LUAE, deren Aufwand, Ertrag oder Saldo über 5 Mio. Franken betragen.

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
in 1'000 Fr.						
Total	24'380	83'319	83'794	50'533	-33'261	-39.7%
Saldo						
Aufwand	23'883	85'585	86'060	51'115	-34'945	-40.6%
Ertrag	496	-2'266	-2'266	-582	1'684	-74.3%
Globalbudget	373	629	1'103	759	-344	-31.2%
Saldo						
Aufwand	-84	629	1'103	759	-344	-31.2%
Ertrag	457	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung	24'006	82'690	82'690	49'774	-32'917	-39.8%
Saldo						
Aufwand	23'967	84'957	84'957	50'356	-34'601	-40.7%
Ertrag	40	-2'266	-2'266	-582	1'684	-74.3%

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Beschluss Grosser Rat	Kredit	Kredit mit Teuerung	beanspruch- ter Kredit 31.12.2022	Restkredit absolut	in %
Eiken, DGS/Zivilschutzzentrum, Teilsan.						
VK, einmaliger Aufwand	04.09.2018	8'300	8'445	7'697	748	9
Zofingen, BKS/BZZ, Erw. Instandsetzung						
VK, einmaliger Aufwand	12.05.2020	20'255	22'740	12'646	10'094	44
Unterentfelden, DRF/IT, Zusammenzug ITAG						
VK, einmaliger Aufwand	08.06.2021	10'935	12'071	9'934	2'137	18
Aarau, DVI, KAPO, Neues Polizeigebäude						
VK, einmaliger Aufwand	24.08.2021	64'900	73'959	9'645	64'313	87
Unterentfelden, DGS/AVS, Neubau AVS						
VK, einmaliger Aufwand	14.09.2021	48'460	55'087	11'750	43'336	79
Aarau, GKA, GKA-Standort Eniwa-Gebäude						
VK, einmaliger Aufwand	09.11.2021	12'770	14'371	2'088	12'284	85
VK, wiederkehrender A.	09.11.2021	922	922	-	-	-
Aargau, BKS/BM, Stao 7 neue Kantonsschule						
VK, einmaliger Aufwand	09.11.2021	13'035	13'035	7'866	5'170	40
Wettingen, KSWE, Umnutz. Ergänz. Westflügel						
VK, einmaliger Aufwand	11.01.2022	17'930	20'422	2'619	17'802	87
Aargau, DVI/StA, Stao COVID-Strafverfahren						
VK, einmaliger Aufwand	18.01.2022	684	684	249	435	64
Schafisheim, DVI/StVA, Prüfhalle Erneuer.						
VK, einmaliger Aufwand	18.01.2022	17'085	19'197	2'028	17'169	90
Baden, BKS/KSBA, Ersatz Provi u. Erweit						
VK, einmaliger Aufwand	14.06.2022	4'900	4'900	1'846	3'054	62
Lenzburg, GA/BG, Neubau Bezirksgericht						
VK, einmaliger Aufwand	21.06.2022	19'990	22'689	2'570	20'119	89
Aargau, DGS, Integrationszentrum						
VK, einmaliger Aufwand	06.09.2022	4'204	4'693	687	4'006	85

VK= Verpflichtungskredit, ZK = Zusatzkredit / VK mit wiederkehrendem Aufwand enthalten keine Angabe zum beanspruchten Kredit per 31.12. des Berichtsjahres

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	40.74	42.45	42.45	38.23	-4.22	-9.9%
Ordentliche Stellen	40.33	41.25	41.25	38.23	-3.02	-7.3%
Fremdfinanzierte Stellen	0.20	0.20	0.20	0	-0.20	-100.0%
Projektstellen	0.21	1.00	1.00	0	-1.00	-100.0%

Die Budgetunterschreitung des Stellenplans ist auf Vakanzen zurückzuführen. Aufgrund des Fachkräftemangels dauern die Rekrutierungsprozesse deutlich länger als in den Vorjahren. Die fremdfinanzierte Stelle (20%) für die Wohnbauförderung des Kantons Luzern wird nicht mehr benötigt und entfällt im Stellenplan ab dem Budgetjahr 2023. Die Projektstelle 'Optimierung Beschaffung' konnte aufgrund des Fachkräftemangels nicht wie geplant besetzt werden.

Aufgabenbereich 435: Informatik

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Die Informatik Aargau (IT AG) ist zuständig für die Strategie und den Betrieb der zentralen Informatik. Dabei begleitet sie kantonale Digitalisierungs- und Informatikprojekte und sorgt für leistungsfähige und moderne Informatiklösungen.

Daneben unterstützt die IT AG mit ihren Dienstleistungen die Arbeit der kantonalen Verwaltung praxistauglich und effizient und ermöglicht den Einwohnerinnen und Einwohnern sowie anderen Anspruchsgruppen aus Wirtschaft und Politik einen einfachen elektronischen Zugang. Der Aufgabenbereich ist auch verantwortlich für das Erbringen von Informatik-Basisleistungen und verwaltungsweiten Gesamtlösungen. Dazu gehören insbesondere der sichere Betrieb der beiden zentralen Rechenzentren, die Betreuung des gesamten Datennetzwerks und der Querschnittsapplikationen sowie die Führung des Service Desks. Weiter leistet die Abteilung Informatik Aargau einen wichtigen Beitrag zur Erbringung von Informatik-Dienstleistungen, zur Informatik Fachstrategie und zur digitalen Transformation. Um die Kunden bestmöglich zu betreuen, gilt es für die IT AG, die Kräfte zu bündeln, um eine effektive Steuerung der Projekte, Kapazitäten und Aktivitäten zu erreichen.

Zuständige Kommission

Kommission für Allgemeine Verwaltung (AVW)

Leistungsgruppen

LG 435.10 Benutzerservices

LG 435.20 Infrastrukturservices

LG 435.30 Beratung und Support

Gesamtbeurteilung

Mit dem Umzug der Informatik Aargau (IT AG) in das Bildungs- und Verwaltungszentrum (BVZ) nach Unterentfelden konnten die Mitarbeitenden aus vier Standorten an einen gemeinsamen Standort zusammengeführt werden. Die daraus resultierende interdisziplinäre Zusammenarbeit konnte gestärkt werden. Gleichzeitig konnten erhebliche Einsparungen durch Wegfall von Mietkosten erreicht werden.

Die modernen Arbeitswelten im BVZ fanden sowohl innerhalb als auch ausserhalb der IT AG grossen Anklang. Durch diese Modernisierung strebt der Kanton Aargau eine attraktivere Positionierung als Arbeitgeber an, um dem nach wie vor grossen Fachkräftemangel in der gesamten IT-Branche entgegenwirken zu können. Die diesjährige, erschwerte Fachkräfte-Rekrutierung führte zu längeren personellen Vakanzen. Der Personalbedarf konnte aus diesem Grund nicht vollumfänglich abgedeckt werden, was dazu führte, dass die fehlenden Ressourcen teilweise durch den temporären Einsatz externer Dienstleister aufgefangen werden musste.

Die Quantität der Angriffe von Cyberkriminalität hat im Berichtszeitraum bei allen Angriffsvektoren (Phishing, Malware, Angriffe auf Infrastruktur) erneut zugenommen, wobei der grösste Anteil der Cyberangriffe dabei von Emails ausgeht. Die Attacken sind zunehmend professioneller und daher schwieriger zu erkennen, wodurch der Aufwand beim Sicherheitsteam steigt.

Das Team Informationssicherheit, welches in den vergangenen Jahren mit Spezialisten vorausschauend verstärkt wurde, widmete sich im Berichtsjahr der Weiterentwicklung der Sicherheitsprozesse und Strategien.

Die sich bereits im Einsatz befindenden, bewährten Technologien und Prozesse wurden weiter ausgebaut und die Zusammenarbeit mit anderen Organisationen (Sicherheitsverbund Schweiz [SVS] und dem NCSC [National Cyber Security Centre]) wurde ebenfalls weiter gestärkt.

Die IT AG hat im Zusammenhang der Strom- und Gasmangellage mit diversen Grundlagen die kantonale Taskforce unterstützt und Abklärungen getroffen, damit der Betrieb der Informatik bei zyklischen Netzabschaltungen sichergestellt werden könnte. So ist die IT AG durch den Betrieb beider Rechenzentren mit Dieselmotoranlagen gut vorbereitet. Diese gewährleisten den Betrieb der Rechenzentren sowie eine Anzahl an Notfallarbeitsplätzen vor Ort.

Im März wurde das 'Smart Service Portal' offiziell als gemeinsame digitale Dienstleistungsplattform des Kantons und der Gemeinden lanciert. Dabei wurden 20 neue kommunale und rund 450 bestehende kantonale Dienstleistungen aufgeschaltet.

Dank der Abflachung der Covid-19-Pandemie konnten die während der Pandemie verschobenen IT-Weiterbildungskurse wiederaufgenommen werden. Seit Oktober finden diese in den neuen Schulungsräumen in Unterentfelden statt.

Mit den angebotenen Weiterbildungen können sich Mitarbeitende der kantonalen Verwaltung auf die schnellen Veränderungen in der Informatik, insbesondere in den Bereichen Cloud-Lösungen und Projektmanagement, vorbereiten. Die angebotenen Weiterbildungsangebote werden laufend an die aktuellen, neuen Herausforderungen angepasst.

Das Projektmanagement der IT AG leistete in prozess- und technologiegetriebenen Informatik- und Digitalisierungsprojekten methodische und operative Unterstützung. Die Nachfrage nach fachlichen Kompetenzen in Bezug auf Business Analyse, Beratungs-, Prozess-, Technologie- und Projektmanagement ist auch in diesem Jahr angestiegen. Die Digitalisierungsprojekte der Verwaltung fokussieren sich vermehrt auf die Gemeindeebene, da die Gemeinden nun das Smart Service Portal für ihr Dienstleistungsangebot nutzen können. Zum Beispiel wird im Energiebereich ein Webportal für die "Entschädigung für Strassenbeleuchtung" entwickelt, ein umfassender interaktiver Energiespiegel für alle Aargauer Gemeinden erstellt und Energienachweise für Baugesuche werden digitalisiert.

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar
 Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, □ nicht erreicht
 Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, □ kritisch

Ziel 435Z001	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Der Informatikeinsatz des Kantons ist wirtschaftlich und effizient.								●	
01	IT-Arbeitsplätze in der Gesamtverwaltung	Anzahl	5'982	5'715	6'068	353	6.2%	◐	●
04	Gesamter IT-Aufwand pro Einwohner	Fr.	76	93	80	-13	-13.5%	◐	●
06	IT-Betriebskosten der Gesamtverwaltung pro IT-Arbeitsplatz	Fr.	7'129	9'233	8'179	-1'054	-11.4%	◐	●

01: Der Zuwachs an IT-Arbeitsplätzen ist zum einen auf den temporären Stellenzuwachs zur Bewältigung der Ukraine-Krise und zum anderen den Regionalpolizeien, welche neuerdings die Kantons-Infrastruktur mitbenutzen, geschuldet.

04: Aufgrund tieferer IT-Kosten der Gesamtverwaltung im Berichtsjahr sowie einem leicht höheren Bevölkerungswachstum ist der IT-Aufwand pro Einwohner geringer als geplant.

06: Aufgrund geringerer IT-Betriebskosten und höherer Anzahl IT-Arbeitsplätze fallen die Kosten pro Arbeitsplatz geringer aus als budgetiert.

Ziel 435Z002	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die Geoinformationen werden gemäss Geo-Informationsgesetz durch das Aargauische Geographische Informationssystem (AGIS) bedarfsgerecht bereitgestellt.								●	
01	Uneingeschränkt öffentlich zugängliche Geodatensätze	Anzahl	606	610	645	35	5.7%	●	●
02	Öffentlich zugängliche interaktive Karten	Anzahl	138	146	143	-3	-2.1%	●	●
03	Abgaben an Drittkunden	Anzahl	5'373	3'000	1'836	-1'164	-38.8%	◐	●
06	Nutzung Online Karten	Anzahl	-	1'060'000	1'294'500	234'500	22.1%	◐	●

03: Der Ende 2021 eingeführte neue Service "Geodaten-Direktdownload" entlastete den bisherigen Geodatenbezug über den Geodatenshop.

06: Die Nutzung der Online Karten fiel deutlich höher aus als geschätzt. Über die letzten 3 Jahre gab es eine Steigerung von ca. 150 Zugriffen pro Jahr.

Ziel 435Z003	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Der Internetauftritt des Kantons ist mit dem E-Government-Angebot zeitgemäss verfügbar.								●	
01	Elektronische Dienstleistungen	Anzahl	43	46	46	0	0.0%	●	●
04	Verfügbarkeit von www.ag.ch	%	99.6	99.0	99.1	0.1	0.1%	●	●
06	Registrierte Benutzer bei 'Mein Konto'	Anzahl	78'778	102'500	96'289	-6'211	-6.1%	◐	●
07	Besuche bei 'Mein Konto'	Anzahl	742'990	800'000	992'722	192'722	24.1%	◐	●

06: Trotz deutlichem Wachstum der Anzahl Nutzer wurde der Zielwert für neue Kontoregistrierungen nicht erreicht, da viele neue Dienstleistungen auf dem 'Smart Service Portal' keine Registrierung bedingen.

07: Im Berichtsjahr wurde die gemeinsame digitale Dienstleistungsplattform des Kantons und der Gemeinden 'Smart Service Portal' lanciert. Durch diese Lancierung sowie des stetig steigenden Dienstleistungsangebots auf diesem, konnte eine höhere Anzahl an Besuchen auf 'Mein Konto' realisiert werden.

Ziel 435Z004	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Das kantonale Netzwerk ist sicher, leistungsfähig und hat eine hohe Verfügbarkeit.								●	
01	Netzwerkverfügbarkeit Betriebszeit (7x24)	%	99.9	99.9	99.9	0	0.0%	●	●
02	Netzwerkverfügbarkeit Bürozeit (Mo-Fr 7:00-18:00)	%	99.9	99.9	99.9	0	0.0%	●	●
04	Durch Virenbefall beschädigte Serversysteme pro Jahr	Anzahl	0	1	0	-1	-100.0%	◐	●
05	Anteil Spam-E-Mail am Mailverkehr	%	81.4	91.5	81.5	-10.0	-10.9%	○	●

05: Der Anteil Spam-E-Mails am gesamten Mailverkehr befindet sich auf Vorjahresniveau.

Ziel 435Z005	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die Service Desk-Leistungen werden nachfragegerecht und professionell erbracht.									
01	Vom Service Desk bearbeitete Tickets	Anzahl	15'030	18'500	16'064	-2'436	-13.2%		
02	Anteil der durch den Service Desk gelösten Tickets (first level)	%	66.4	65.0	68.5	3.5	5.4%		
04	Kunden, die mit der Abwicklung zufrieden sind	%	87.8	85.0	88.2	3.2	3.8%		

01: Aufgrund einer Erweiterung der Arbeitsplatzanwendungen wurde mit einem erhöhten Support-Bedarf gerechnet. Mit einem gezielten Weiterbildungsangebot zu den neuen Anwendungen konnte dem erwarteten Anstieg jedoch entgegengewirkt werden.

Ziel 435Z006	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die IT-Projekte werden effizient und effektiv umgesetzt.									
01	Projekte und Vorhaben im Portfolio	Anzahl	171	138	185	47	34.1%		
03	Technische Projektleitungen	Anzahl	65	65	58	-7	-10.8%		
05	Abgebrochene Projekte	%	0.6	1.5	0.5	-1.0	-66.7%		
06	Geprüfte Projektanträge	Anzahl	38	34	29	-5	-14.7%		

01: Die Nachfrage nach Projektumsetzungen im Informatikbereich ist nach wie vor sehr hoch. Durch die externe Vergabe von Projektleitungen konnten im Berichtsjahr mehr Projekte als geplant aufgenommen werden. Die Kennzahl beinhaltet alle IT-Projekte, nicht nur die, in denen die Informatik Aargau involviert ist.

03: Trotz höherer Anzahl an IT-Projekten in der Gesamtverwaltung gab es weniger Projekte, bei denen die Informatik Aargau die Projektleitung übernahm.

06: Aufgrund der niedrigeren Anzahl an Projekten mit Projektleitung bei der Informatik Aargau, ergaben sich auch weniger geprüfte Projektanträge.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	35'483	38'647	36'992	36'053	-939	-2.5%
Globalbudget Aufwand	38'867	41'976	40'321	39'576	-745	-1.8%
30 Personalaufwand	18'386	19'551	19'551	19'267	-285	-1.5%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	20'142	22'090	20'390	19'959	-431	-2.1%
34 Finanzaufwand	0	-	-	-	-	-
36 Transferaufwand	339	335	380	340	-40	-10.5%
39 Interne Verrechnungen	0	-	-	11	11	∞%
Globalbudget Ertrag	-3'384	-3'330	-3'330	-3'523	-193	5.8%
42 Entgelte	-1'333	-1'020	-1'020	-1'003	18	-1.7%
46 Transferertrag	-51	-25	-25	-192	-167	668.0%
49 Interne Verrechnungen	-2'000	-2'284	-2'284	-2'328	-44	1.9%
LUAE Saldo	4'690	4'329	4'329	4'580	251	5.8%
LUAE Aufwand	4'690	4'329	4'329	4'580	251	5.8%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'690	4'329	4'329	4'580	251	5.8%
LUAE Ertrag	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Saldo	4'159	4'693	4'693	4'043	-650	-13.9%
Investitionsrechnung Aufwand	4'159	4'693	4'693	4'043	-650	-13.9%
50 Sachanlagen	4'159	4'693	4'693	4'043	-650	-13.9%
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Gestützt auf §14 Abs. 2 GAF hat der Regierungsrat Fr. 1'700'000.– des Globalbudgets ohne Verpflichtungskredit zugunsten anderer Aufgabenbereiche verschoben (31 Sach- und übriger Betriebsaufwand). Im Globalbudget mit Verpflichtungskredit wurden Fr. 45'000.– zugunsten anderer Aufgabenbereiche verschoben (36 Transferaufwand). Dies war notwendig, da der Kantonsbeitrag für die Rahmenvereinbarung Digitale Verwaltung Schweiz im Berichtsjahr höher lag (angepasster Verteilschlüssel). Insgesamt konnte das Budget eingehalten werden.

Aufgrund mehrerer und teilweise längerer Vakanzen wurde der Personalaufwand (30) unterschritten. Fachkräfte im IT-Bereich konnten oft erst mit Verzögerung rekrutiert werden.

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand (31) wurde unterschritten, da Lieferverzögerungen bei Hardwarekomponenten zu Folgeverspätungen bei der Umsetzung von IT-Projekten führten. Die Verzögerungen sind auf Unterbrechungen der Lieferketten der Lieferanten zurückzuführen. Ausserdem wurde der Teilaustausch von Arbeitsplatzgeräten im Departement Finanzen und Ressourcen auf das Jahr 2023 verschoben. Zusätzlich haben geringere Lizenzkosten, unter anderem durch eine Neulizenzierung des Oracle Vertrages im 2021, zur Unterschreitung des Budgets für den Softwareunterhalt geführt.

Investitionsrechnung

Da sowohl bei der Hardwareinvestition von Servern und Zubehör, als auch bei dem Projekt 'Proom' (Portfolio Managementtool) die Investitionsschwelle von Fr. 250'000.– nicht erreicht wurde, mussten diese Kosten in das Globalbudget verbucht werden. Ausserdem konnte die Projektstelle für das Projekt 'Erneuerung RAPAG' noch nicht besetzt werden.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	40'173	42'976	41'321	40'634	-688	-1.7%
- Abschreibungen*	4'690	4'329	4'329	4'580	251	5.8%
+ Nettoinvestitionen	4'159	4'693	4'693	4'043	-650	-13.9%
Finanzierungsrechnung Saldo	39'642	43'340	41'685	40'096	-1'589	-3.8%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Total	Saldo	215	351	396	240	-156	-39.4%
	Aufwand	447	675	720	568	-152	-21.1%
	Ertrag	-232	-324	-324	-328	-4	1.3%
Globalbudget	Saldo	193	197	242	240	-2	-0.7%
	Aufwand	425	521	566	568	2	0.4%
	Ertrag	-232	-324	-324	-328	-4	1.3%
Investitionsrechnung	Saldo	22	154	154	-	-154	-100.0%
	Aufwand	22	154	154	-	-154	-100.0%
	Ertrag	-	-	-	-	-	-

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	115.24	122.10	122.10	118.70	-3.40	-2.8%
Ordentliche Stellen	112.54	118.10	118.10	116.01	-2.09	-1.8%
Fremdfinanzierte Stellen	1.03	1.00	1.00	0.98	-0.02	-2.0%
Projektstellen	1.67	3.00	3.00	1.71	-1.29	-43.0%

Die Wiederbesetzung von Entwicklerstellen im IT-Bereich ist aufgrund des angespannten Arbeitsmarkts schwierig und führt zu längeren Vakanzen. Die Projektstellen waren im Berichtsjahr zeitweise nicht voll besetzt aufgrund eines Teilpensums bei einer SmartAargau-Projektstelle sowie einer erfolglosen Kandidatensuche beim Projekt 'Erneuerung RAPAG'.

Aufgabenbereich 440: Landwirtschaft

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Landwirtschaft Aargau fördert unter Einbezug wichtiger Partner eine leistungsfähige, wirtschaftlich eigenständige, nachhaltig produzierende und auf die Versorgungssicherheit ausgerichtete Landwirtschaft und setzt die Agrarpolitik des Bundes und des Kantons um. Sie wirkt aktiv mit bei der Gestaltung verwandter Bereiche wie Raumnutzung, Nahrungsmittelsicherheit sowie Tier-, Umwelt- und Gewässerschutz.

Zuständige Kommission

Kommission für Volkswirtschaft und Abgaben (VWA)

Leistungsgruppen

LG 440.10 Landwirtschaftliches Zentrum Liebegg

LG 440.20 Direktzahlungen und Beiträge

LG 440.30 Strukturverbesserungen und Raumnutzung

Die Vegetationsperiode 2022 war geprägt von sonnigem und trockenem Wetter. Nach einem niederschlagsarmen Frühling – mit der schweizweit höchsten im Monat Juni gemessenen Temperatur in Beznau – folgte ein heisser und trockener Sommer. Nach etwas nasserem und feuchterem September folgte schliesslich der deutlich wärmste Oktober seit Messbeginn. Diese Unsicherheiten durch den Klimawandel und auf den Märkten betrifft die Aargauer Land- und Ernährungswirtschaft direkt. Aus diesem Grund wurden im Berichtsjahr im Zusammenhang mit dem Entwicklungsschwerpunkt 600E003 "Klimaschutz und Klimaanpassung" Projekte mit potenzieller Breitenwirkung lanciert, beispielsweise zu Themen wie Pflanzenkohle, Humus, Be- und Entwässerung und erneuerbare Energien.

Im Rahmen der neuen Agrarpolitik des Bundes (440E006) stand die Planung und Konzeption der Umsetzung der Parlamentarischen Initiative (Pa.Iv. 19.475) im Fokus. Die 16 vom Bundesrat mit dem Verordnungspaket 22 beschlossenen zusätzlichen Massnahmen für sauberes Trinkwasser und eine nachhaltigere Landwirtschaft werden ab dem Jahr 2023 kontrolliert. Das Ziel der Massnahmen ist die Reduktion der Risiken beim Pflanzenschutzmitteleinsatz und die Reduktion der Nährstoffverluste. Zudem sollen ab 2024 alle Betriebe in der Tal- und Hügelzone auf 3.5% ihrer Ackerfläche sogenannte Acker-Biodiversitätsflächen anbauen. Die Lancierung dieser neuen Vorschriften erfolgte mit einer Grossoffensive im Bereich Weiterbildung und Beratung.

Im Kanton Aargau wird mit Precision Farming und dem Forschungsprojekt Botrytis die Reduktion des Pflanzenschutzmittels angestrebt (440E008).

Mit der im Berichtsjahr erarbeiteten Strategie Landwirtschaft Aargau 2030 wird die Vision und das strategische Handeln der Abteilung Landwirtschaft festgehalten: Die Landwirtschaft soll innovativ und nachhaltig sein und für gesunde Lebensmittel aus dem Aargau sorgen. Die strategische Ausrichtung erfolgt in Anlehnung an den Schwerpunkt des Entwicklungsleitbilds des Kantons Aargau 2021–2030 "Natürlichen Lebensraum gestalten und Landwirtschaft weiterentwickeln".

Schweizweit nehmen die Lernendenzahlen im Berufsfeld Landwirtschaft zu. Dies führte im Berichtsjahr am Landwirtschaftlichen Zentrum Liebegg zu einer Rekordauslastung und bedingte organisatorische und bauliche Übergangslösungen. Kumuliert mit der steigenden Nachfrage nach Weiterbildung und Beratung im Rahmen der Agrarpolitik des Bundes (440E006) wird die ganzheitliche Weiterentwicklung des Kompetenzzentrums Liebegg (440E009) mit hoher Priorität vorangetrieben. Im Berichtsjahr wurden verschiedene Szenarien für die Weiterentwicklung des Bildungszentrums und für die Optimierung des Landwirtschaftsbetriebs ausgearbeitet.

Die von der Politik geforderten Leistungen wurden mit über 148 Millionen Franken Direktzahlungen abgegolten. Erneut haben die Biodiversitätsförderflächen (BFF) im Vergleich zum Vorjahr stark zugenommen (+ 463 Hektaren). Der Anteil BFF an der Landwirtschaftlichen Nutzfläche liegt nun über 20% (Anforderung Bund 7%). Auch die Massnahmen zur Reduktion von Pflanzenschutzmittel konnten weiter ausgebaut werden. So haben die Flächen mit einem reduzierten Pflanzenschutzmitteleinsatz um 16% zugenommen. Weiter stieg der Anteil der Biobetriebe im Aargau um 19 auf 305 an.

Die Landwirtschaftliche Nutzfläche hat sich infolge von Ausdehnungen der Siedlungen, Naturschutzprojekten, Wasserbau- und Hochwasserschutzmassnahmen, Strassenbauten und landwirtschaftlichen Bauvorhaben um 60 Hektaren verringert und liegt im Jahr 2022 bei 60'326 Hektaren. In mehr als 50 Gemeinden liefen Projekte zur Wiederinstandstellung der landwirtschaftlichen Infrastruktur (inkl. Wiederherstellung nach Elementarschäden – Unwetter 2021). Der Bedarf der Gemeinden ist hoch, da ihre Infrastrukturwerke ins Alter kommen. Ungebrochen hoch ist das Handelsvolumen hinsichtlich Fläche wie auch Finanzvolumen im Bereich des bäuerlichen Bodenrechts. Die raschen Veränderungen des Umfelds der Landwirtschaftsbetriebe bringen einen hohen Investitionsbedarf mit sich. Dadurch stieg der Bedarf der Landwirtschaftsbetriebe nach Darlehen der Aargauischen Landwirtschaftlichen Kreditkasse (ALK) weiter an. Im Berichtsjahr wurde der Fonds de Roulement Betriebshilfedarlehen um Fr. 750'000.– aufgestockt, was innerhalb des Budgets kompensiert werden konnte.

Der Grundauftrag von Landwirtschaft Aargau, die Umsetzung und der Vollzug der Agrarpolitik des Bundes und des Kantons, wurden im Berichtsjahr sach- und termingerecht umgesetzt.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status: ● auf Kurs, ▲ teilweise auf Kurs, ■ nicht auf Kurs

440E006	Agrarpolitik des Bundes	●
Zielsetzung	Im Rahmen dieses Entwicklungsschwerpunkts wird die Mitgestaltung, die Umsetzung und der Vollzug der Agrarpolitik des Bundes sichergestellt.	
2017	Planung und Konzeption der Etappe 2018-2021 der Agrarpolitik des Bundes	
2018	Umsetzung der angepassten Bundesprogramme	
2019-2021	Konsolidierungsphase AP 2018-2021	
2022	Planung und Konzeption der Umsetzung der Parlamentarischen Initiative des Bundes auf Kantonsebene	
2023-2024	Umsetzung der angepassten Bundesprogramme insbesondere der Parlamentarischen Initiative	
<p>Im Berichtsjahr lag der Fokus in der Vorbereitung der Massnahmen aus der Parlamentarischen Initiative des Bundes (Pa. Iv 19.475) und dem daraus resultierenden Verordnungspaket für sauberes Trinkwasser und eine nachhaltigere Landwirtschaft. Die vom Bund verabschiedeten Massnahmen im Bereich Ökologischer Leistungsnachweis und als Kompensation wegfallender Beträge müssen ab 2023 umgesetzt werden. Mit Newslettern, Veranstaltungen und telefonischen Auskünften wurden diese Massnahmen den Landwirtschaftsbetrieben vorgestellt und deren Auswirkungen aufgezeigt. Ferner musste die Fachapplikation für die Anmeldung und Berechnung der neuen Beitragsarten ausgebaut und getestet werden.</p>		
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner		
440E007	Aufwertung und Erhaltung von landwirtschaftlichen Nutzflächen	●
Zielsetzung	Im Zentrum steht der Erhalt oder die Aufwertung der bestehenden landwirtschaftlichen Nutzflächen durch Umsetzung geeigneter Massnahmen.	
2018	Entwicklung einer Strategie zur Aufwertung von landwirtschaftlichen Nutzflächen	
2019	Vernehmlassung des Sachplans Fruchtfolgefläche (FFF)	
2020	Umsetzung Strategie zur Aufwertung und Kompensation von landwirtschaftlichen Nutzflächen	
2021	Planung und Konzeption des neuen Sachplans Fruchtfolgeflächen	
ab 2022	Umsetzung des neuen Sachplans Fruchtfolgefläche	
<p>Der Lead für die Umsetzung des Sachplans Fruchtfolgefläche (FFF) liegt beim Departement Bau, Verkehr und Umwelt. Die Umsetzung erfolgt in sieben Teilprojekten. In den beiden Teilprojekten "Standardprozess Tagesgeschäft" und "Kompensationsregelung im Richtplan" ist das Departement Finanzen und Ressourcen (LWAG) federführend. In den anderen Teilprojekten beteiligt sich LWAG als Fachstelle. Zusätzlich wird für die Festlegung der Fruchtfolgefläche (FFF) gemäss Vorgaben des Bundes (Sachplan FFF) eine detaillierte Bodenkartierung benötigt. Diese wird erst lanciert, nachdem die Mitfinanzierung durch den Bund sichergestellt ist.</p>		
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner		
440E008	Umsetzung nationaler Aktionsplan Pflanzenschutzmittel	●
Zielsetzung	Förderung von Alternativen zum chemischen Pflanzenschutz sowie Reduktion des Risikos von Pflanzenschutzmittel.	
2020	Lancierung des Projekts Precision-Farming-Technologien / Optimierung und Reduktion des Pflanzenschutzmitteleinsatzes	
2020	Fokuskontrolle bezüglich Einhaltung der Pufferstreifen entlang Gewässer und Gehölz	
2020-2026	Sensibilisierung der Bewirtschafterinnen und Bewirtschafter im Rahmen von Flurbegehungen und Informationsveranstaltungen	
2020-2026	Unterstützung bei der Realisierung von Füll- und Waschplätzen für Pflanzenschutzgeräte	
2022	Lancierung neuer Bundesmassnahmen zur Reduktion des Pflanzenschutzmitteleinsatzes	
2022-2026	Lancierung des Projekts zur Bekämpfung von Botrytis-Resistenzen / Optimierung und Reduktion des Fungizid-Einsatzes	
2024	Zwischenbilanz	
<p>Im Berichtsjahr wurden zur Sensibilisierung der Bewirtschafterinnen und Bewirtschafter diverse Weiterbildung- und Informationsveranstaltungen zu den Themen Pflanzenschutz, -reduktion, -optimierung und -alternativen mit rund 4'500 Teilnehmenden durchgeführt und neue Weiterbildungsformate zum ökologischen Landbau wie zum Beispiel "Striegel- und Hackabende" organisiert. Des Weiteren wurden eine Newsletter-Reihe und Fachpublikationen zum Thema Pflanzenschutzoptimierung mit Precision Farming (PFLOPF) veröffentlicht. Seit 2020 wurden insgesamt 61 Projekte für Spritzenwasch-/Befüllplätze mit finanzieller Unterstützung durch Bund und Kanton umgesetzt. Im Berichtsjahr wurde unter anderem ein Monitoring-Projekt zur Wasserqualität in Zusammenarbeit mit dem Departement Bau, Verkehr und Umwelt, gestartet. Im Projekt zur Bekämpfung von Botrytis-Resistenzen wurden erste Versuche durchgeführt.</p>		
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat		Mio. Fr. 1.41
440E009	Weiterentwicklung Kompetenzzentrum Liebegg (FutureLIEBEGG)	●
Zielsetzung	Im Rahmen dieses Entwicklungsschwerpunkts wird das Kompetenzzentrum für Landwirtschaft, Hauswirtschaft und Ernährung weiterentwickelt. Es soll verstärkt als Drehscheibe zwischen Forschung, Konsumentinnen und Konsumenten sowie Produzentinnen und Produzenten wirken.	
2022	Bedürfnisermittlung mit Machbarkeitsstudie	
2023	Vorstudie und Projektierung	
2023	Konzept zur Förderung eines Umfelds für Innovationen und Zusammenarbeit	
2024	Projektierung und Botschaft an den Grossen Rat	
<p>Im Berichtsjahr wurden die Bedürfnisse in den verschiedenen Bereichen des Kompetenzzentrums Liebegg ermittelt sowie die Machbarkeitsstudie für den Schul-/Verwaltungstrakt und den Ausbildungs- und Versuchsbetrieb durchgeführt. Dabei wurden verschiedene Szenarien für die Weiterentwicklung des Bildungszentrums und für die Optimierung des Landwirtschaftsbetriebs ausgearbeitet und mittels Nutzwertanalyse bewertet.</p>		
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB geplant		

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar

Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht

Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch

Ziel 440Z001	Einheit	JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	Status	
		2021	2022	2022	absolut	in %			barkeit
Das Landwirtschaftliche Zentrum (LZ) Liebegg unterstützt, fördert und bildet als Kompetenzzentrum seine Kunden in den Bereichen nachhaltige Landwirtschaft, Hauswirtschaft und Ernährung.								●	
10	Angebote Bildungsgänge	Anzahl	7	7	7	0	0.0%	◐	●
11	Geführte Klassen	Anzahl	23	21	25	4	19.0%	◐	▲
12	Überbetriebliche Kurstage für Lernende	Anzahl	948	640	961	321	50.2%	○	
01	Weiterbildungshalbtage	Anzahl	360	480	421	-59	-12.3%	◐	●
02	Teilnehmende, welche mit dem Kurs zufrieden oder sehr zufrieden sind	%	97.5	95.0	96.0	1.0	1.1%	◐	●
13	Teilnehmende an Weiterbildungsveranstaltungen im Rahmen des Nationalen Aktionsplans Pflanzenschutzmittel	Anzahl	1'662	550	4'491	3'941	716.5%	◐	●
09	Publikationen in Online- und Printmedien	Anzahl	173	200	211	11	5.5%	◐	●
03	Dienstleistungsfälle im öffentlichen Interesse	Anzahl	654	750	746	-4	-0.5%	◐	●
04	Grad der Kundenzufriedenheit mit den Dienstleistungen	%	98.0	95.0	95.0	0	0.0%	◐	●
05	Praxisversuche	Anzahl	28	30	28	-2	-6.7%	◐	●
14	Auf besonders gefährliche Schadorganismen kontrollierte Gemeinden	Anzahl	68	40	51	11	27.5%	◐	●
15	Gemeinden mit nachgewiesenen besonders gefährlichen Schadorganismen	Anzahl	15	15	21	6	40.0%	○	
16	Aufwand für Kontrolle und Bekämpfung von besonders gefährlichen Schadorganismen (Bund und Kanton)	1000 Fr.	197	300	167	-133	-44.3%	◐	●

11: Steigende Lernendenzahlen in der Grundbildung erforderten zusätzliche Klassen, was zunehmend zu personellen Engpässen bei den Lehrpersonen und Fachspezialisten führt.

12: Aufgrund der hohen Schülerzahl im Bereich Landwirtschaft und Hauswirtschaft wurden mehr überbetriebliche Kurstage durchgeführt.

01: Durch die Aufhebung der Covid-19-Pandemie-Massnahmen im Laufe des Berichtsjahr konnten wieder Weiterbildungsveranstaltungen vor Ort durchgeführt werden.

13: Die Nachfrage nach Weiterbildungsveranstaltungen, welche Aspekte im Bereich des Nationalen Aktionsplans Pflanzenschutzmittel vermitteln, hat aufgrund der Wichtigkeit der Thematik gegenüber dem Vorjahr deutlich zugenommen. Die Kennzahl wurde im JB 2021 erstmals erhoben und wurde seinerzeit zu tief budgetiert.

14/15: Die Erhöhung der Anzahl Gemeinden ist in erster Linie auf die im 2022 erstmals aufgetretene Asiatische Hornisse zurückzuführen.

16: Im Berichtsjahr ist kein Aufwand für Pflegebeiträge Hochstämme im Rahmen des Feuerbrands entstanden. Erfreulicherweise sind auch aufgrund der tiefen Befallzahlen keine Aufwände für die Bekämpfung zu verzeichnen. Dieser Umstand kann sich von Jahr zu Jahr ändern.

Ziel 440Z002	Einheit	JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	Status	
		2021	2022	2022	absolut	in %			barkeit
Der Vollzug der agrarpolitischen Massnahmen im Bereich Direktzahlungen erfolgt effizient und termingerecht.								●	
01	Direktzahlungen und Beiträge von Bund, Kanton und Gemeinden an Landwirtschaftsbetriebe	Mio. Fr.	146.6	145.0	148.1	3.1	2.1%	◐	●
02	Landwirtschaftsbetriebe mit Berechtigung für Direktzahlungen	Anzahl	2'397	2'390	2'370	-20	-0.8%	○	
20	Anteil der erledigten Abrechnungen bei Jahresende	%	99.0	99.0	99.0	0	0.0%	●	●
03	Anteil Beschwerden an das kantonale Verwaltungsgericht bezogen auf die Zahl der beitragsberechtigten Betriebe	%	0.1	0.1	0.1	0	0.0%	◐	●
21	Betriebe mit periodischer Überprüfung der Hofdüngeranlagen	Anzahl	39	38	38	0	0.0%	◐	●
18	Labiola-Index stark vernetzte Regionen	Punkte	102.7	103.0	102.4	-0.6	-0.6%	◐	●
19	Labiola-Index schwach vernetzte Regionen	Punkte	85.8	86.0	86.9	0.9	1.0%	◐	●

Ziel 440Z002	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Der Vollzug der agrarpolitischen Massnahmen im Bereich Direktzahlungen erfolgt effizient und termingerecht.									
Biodiversität									
05	Umfang der Biodiversitätsförderflächen aller Qualitätsstufen	Hektar	11'187	11'000	11'650	650	5.9%		
12	Anteil der Biodiversitätsförderflächen aller Qualitätsstufen an der landwirtschaftlichen Nutzfläche	%	19.4	19.1	20.2	1.1	5.8%		
06	Umfang der Biodiversitätsförderflächen mit hoher Qualität (Qualitätsstufe 2 und Vernetzung)	Hektar	8'429	8'500	8'985	485	5.7%		
22	Anteil der Biodiversitätsförderflächen mit hoher Qualität (Qualitätsstufe 2 und Vernetzung) an der gesamten Biodiversitätsförderfläche	%	75.3	77.3	77.1	-0.2	-0.3%		
13	Beiträge (Bund) an Landwirtschaftsbetriebe für Biodiversitätsförderflächen mit hoher Qualität (Qualitätsstufe 2 und Vernetzung)	Mio. Fr.	16.9	18.3	17.6	-0.7	-3.8%		
14	Beiträge (Kanton) an Landwirtschaftsbetriebe für Biodiversitätsförderflächen mit hoher Qualität (Qualitätsstufe 2 und Vernetzung)	Mio. Fr.	1.3	1.4	1.4	0	0.0%		
Reduzierter Pflanzenschutzmitteleinsatz									
23	Anteil der Flächen von Getreide, Raps, Sonnenblumen, Eiweisserbsen und Ackerbohnen, welche mit extensiver Produktion (Extenso) bewirtschaftet wird	%	54.4	54.0	56.7	2.7	5.0%		
24	Flächen mit Verzicht oder Teilverzicht von Herbizideinsatz auf offener Ackerfläche und bei Spezialkulturen	Hektar	3'712	3'400	4'324	924	27.2%		
Landschaftsqualität									
15	Beiträge (Bund) an Landwirtschaftsbetriebe für Landschaftsqualität	Mio. Fr.	7.3	7.3	7.3	0	0.0%		
16	Beiträge (Kanton) an Landwirtschaftsbetriebe für Landschaftsqualität	Mio. Fr.	0.8	0.8	0.8	0	0.0%		
Nitrat- und Phosphatprojekte									
07	Vertragsflächen in Nitrat- und Phosphatgebieten	Hektar	183	120	106	-14	-11.7%		
08	Beiträge an Landwirtschaftsbetriebe für Nitrat- und Phosphatprojekte	1000 Fr.	135	90	90	0	0.0%		

18/19: Diese Indikatoren zeigen auf, wie sich mit dem Programm Labiola die Artenvielfalt von Tagfaltern und Brutvögeln in schwach und stark vernetzten Kulturlandschaften entwickelt. Für eine verlässliche Interpretation der Daten sind langfristige Datenreihen erforderlich, da es auch witterungsbedingte und saisonale Schwankungen gibt.

05/12: Hierbei handelt es sich um Ökoflächen der Qualitätsstufe 1 inklusive Hochstammobstbäume (1 Baum = 1 Are). Die Zunahme gegenüber dem Vorjahr ist unter anderem auf die weitere Ausscheidung der Gewässerräume zurückzuführen, welche als Ökoflächen ausgeschieden werden müssen.

06: Die Biodiversitätsförderflächen mit hoher Qualität haben im Rahmen des Programms Labiola weiter zugenommen.

24: Dieser Indikator zeigt die Fläche aller Spezialkulturen und Ackerkulturen, für welche Beiträge aufgrund des Verzichts oder Teilverzichts von Herbiziden ausbezahlt werden. Dazu zählen auch die Flächen von Biobetrieben. Die Beteiligung an diesen Massnahmen ist grösser als angenommen und hat gegenüber dem Vorjahr deutlich zugenommen.

07: Je nach Fruchtfolge und Witterung variiert die Vertragsfläche von Jahr zu Jahr. Zudem wurde das Nitratprojekt Baldingen im Berichtsjahr nicht mehr erneuert.

Ziel 440Z003	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die Grundlagen für Strukturverbesserungen und Raumnutzung werden gefördert.									
01	Landwirtschaftliche Nutzfläche	Hektar	60'386	60'400	60'326	-74	-0.1%		
02	Entwicklung der Fruchtfolgefläche: Gesamtbilanz	Hektar	40'476	40'473	40'475	2	0.0%		
03	Zu beurteilende Geschäfte gemäss Boden-, Pacht- und Regulierungsrecht	Anzahl	2'195	2'200	1'865	-335	-15.2%		
04	Zur Beurteilung zugewiesene Baugesuche	Anzahl	1'171	1'000	1'102	102	10.2%		
05	Zur Beurteilung zugewiesene Geschäfte Verwaltungsinterne Konferenz (VIK)	Anzahl	77	100	71	-29	-29.0%		
19	Seit 2018 unterstützte Gesuche für Beiträge zur Reduktion von Amoniakverlusten und Eintrag von Pflanzenschutzmitteln in Gewässer	Anzahl	73	110	104	-6	-5.5%		

Ziel 440Z003	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Grundlagen für Strukturverbesserungen und Raumnutzung werden gefördert.								●
Moderne Meliorationen								
06	Gemeinden mit Bedarf an Modernen Meliorationen	Anzahl	110	104	104	0	0.0%	○
07	Laufende Vorplanungen für Moderne Meliorationen	Anzahl	0	0	0	0	0.0%	●
08	Laufende Meliorationsprojekte	Anzahl	9	9	9	0	0.0%	●
09	Jährliche Investitionen in Meliorationsprojekte (Brutto)	Mio. Fr.	2.7	3.1	2.1	-1.0	-32.3%	●
10	Jährliche Investitionen in Meliorationsprojekte (Kanton)	Mio. Fr.	0.9	1.0	0.7	-0.3	-30.0%	●
Periodische Wiederinstandstellungen (PWI)								
11	Laufende PWI-Projekte	Anzahl	7	16	9	-7	-43.8%	●
12	Jährliche Investitionen in PWI-Projekte (Brutto)	Mio. Fr.	2.7	5.0	0.7	-4.3	-86.0%	●
13	Jährliche Investitionen in PWI-Projekte (Kanton)	Mio. Fr.	0.40	0.90	0.10	-0.80	-88.9%	●
Weitere Strukturverbesserungsprojekte								
16	Laufende weitere Strukturverbesserungsprojekte	Anzahl	3	5	5	0	0.0%	●
17	Jährliche Investitionen in weitere Strukturverbesserungsprojekte (Brutto)	Mio. Fr.	0.80	4.00	1.30	-2.70	-67.5%	●
18	Jährliche Investitionen in weitere Strukturverbesserungsprojekte (Kanton)	Mio. Fr.	0.50	0.80	0.40	-0.40	-50.0%	●
Darlehen durch die ALK								
14	Durch die ALK erteilte Investitionskredite und Darlehen	Anzahl	144	140	135	-5	-3.6%	○
15	Summe der durch die ALK erteilten Investitionskredite und Darlehen	Mio. Fr.	25.3	23.0	22.7	-0.3	-1.3%	○

01: Die Landwirtschaftliche Nutzfläche hat sich infolge von Ausdehnungen der Siedlungen, Naturschutzprojekten, Wasserbau- und Hochwasserschutzmassnahmen, Strassenbauten und landwirtschaftlichen Bauvorhaben um 60 Hektaren verringert.

05: Die Anzahl Raumplanungsgeschäfte, zu welchen landwirtschaftliche Aspekte zu beurteilen sind, hat leicht abgenommen. Vielfach sind die Geschäfte aber komplexer (Gemeindezusammenlegungen) und daher aufwendiger in der Bearbeitung.

09/10: Die Finanzierung der Projekte erfolgt gemäss Projektfortschritt. Aufgrund von Einsprachen und zeitintensiven Bewilligungsverfahren beim Bund verlief der Projektfortschritt bei einigen Projekten verzögert.

11-13: Im Berichtsjahr waren wiederum überdurchschnittlich viele geplante Projekte verzögert. Der Projektbeschluss erfolgt jeweils durch die Gemeindeversammlungen der entsprechenden Gemeinde. Es wurden insgesamt nur 11 PWI-Projekte bearbeitet, per Ende 2022 waren noch 9 Projekte am Laufen.

16-18: Im Berichtsjahr wurden insgesamt 8 weitere Strukturverbesserungsprojekte bearbeitet, per Ende 2022 befanden sich noch 5 Projekte in der Umsetzung. Es handelt sich hier insbesondere um die Wiederherstellung nach Unwettern sowie um Trinkwasser-, Löschschutz- und Bewässerungsprojekte. Da Gesuche für solche Projekte kurzfristig eingereicht werden, kann der Bedarf schwer prognostiziert werden.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	13'647	10'754	11'160	10'614	-546	-4.9%
Globalbudget Aufwand	21'071	17'262	17'668	18'060	393	2.2%
30 Personalaufwand	10'741	10'948	11'098	11'048	-50	-0.5%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'713	3'670	3'925	4'145	220	5.6%
34 Finanzaufwand	-0	-	-	0	0	∞%
36 Transferaufwand	6'441	2'625	2'625	2'840	215	8.2%
38 Ausserordentlicher Aufwand	150	-	-	-	-	-
39 Interne Verrechnungen	26	20	20	27	7	37.4%
Globalbudget Ertrag	-7'424	-6'508	-6'508	-7'446	-938	14.4%
42 Entgelte	-2'924	-2'758	-2'758	-3'032	-274	9.9%
43 Übrige Erträge	-13	-5	-5	-2	3	-61.6%
44 Finanzertrag	-56	-33	-33	-33	-1	2.9%
46 Transferertrag	-2'166	-2'071	-2'071	-2'423	-352	17.0%
48 Ausserordentlicher Ertrag	-650	-	-	-	-	-
49 Interne Verrechnungen	-1'616	-1'641	-1'641	-1'955	-314	19.1%
LUAE Saldo	3'227	4'133	4'133	3'797	-336	-8.1%
LUAE Aufwand	134'080	135'014	135'014	133'942	-1'071	-0.8%
36 Transferaufwand	3'227	4'133	4'133	3'797	-336	-8.1%
37 Durchlaufende Beiträge	130'853	130'881	130'881	130'146	-735	-0.6%
LUAE Ertrag	-130'853	-130'881	-130'881	-130'146	735	-0.6%
47 Durchlaufende Beiträge	-130'853	-130'881	-130'881	-130'146	735	-0.6%
Investitionsrechnung Saldo	3'227	4'133	4'133	3'797	-336	-8.1%
Investitionsrechnung Aufwand	18'041	19'591	19'591	19'822	231	1.2%
56 Eigene Investitionsbeiträge	16'847	18'101	18'101	19'006	906	5.0%
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	1'194	1'490	1'490	815	-675	-45.3%
Investitionsrechnung Ertrag	-14'814	-15'458	-15'458	-16'025	-567	3.7%
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-13'620	-13'968	-13'968	-15'210	-1'242	8.9%
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	-1'194	-1'490	-1'490	-815	675	-45.3%

Globalbudget

Mit dem Entwicklungsschwerpunkt Klimaschutz und Klimaanpassung (600E003) werden Klimaprojekte finanziell unterstützt. Für die Umsetzung diverser Klimaprojekt-Vorhaben im Bereich Landwirtschaft hat der Regierungsrat gestützt auf § 14 Abs. 2 GAF das Budget um Fr. 205'606.– zu Ungunsten des AB 100 'Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte' erhöht (31 Sach- und übriger Betriebsaufwand).

Für die operative Umsetzung der Massnahmen der Neobiota-Strategie hat der Regierungsrat mittels Budgetverschiebung das Budget zu Ungunsten des AB 533 'Verbraucherschutz' um Fr. 200'000.– erhöht (30 Personalaufwand und 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand).

Die höheren Aufwände im Sach- und übriger Betriebsaufwand (31) sind auf Auslagen für zwei Digitalisierungsprojekte im Rahmen von SmartAargau sowie Leistungen für den Bio-Ackerbautag zurückzuführen, für welchen Erträge in Form von Sponsoringbeiträgen vereinnahmt wurden (42 Entgelte, 46 Transferertrag).

Die Alimentierung des Fonds de Roulement Betriebshilfedarlehen (BHD) mit Fr. 750'000.– verursachte einen Mehraufwand (36 Transferaufwand). Demgegenüber fielen für das Ressourcenprojekt Bienen sowie für einige weitere Meliorationsprojekte und Projekte für die periodische Wiederinstandstellung von Strukturverbesserungsobjekten tiefere Aufwände an.

Die höhere Lernendenzahl am Landwirtschaftlichen Zentrum Liebegg hat höhere Erträge zur Folge (42 Entgelte, 46 Transferertrag, 49 Interne Verrechnungen mit dem BKS).

Insgesamt wurde das Globalbudget unterschritten.

LUAE

Gemäss der Rechnungslegung werden die Investitionsbeiträge direkt abgeschrieben (36 Transferaufwand).

Investitionsrechnung

Im Berichtsjahr konnten im Bereich der Vernetzung im Rahmen des Programms Labiola mehr Massnahmen umgesetzt werden als erwartet.

Hingegen waren die Beiträge an Grundlagen- und Strukturverbesserungsprojekte tiefer (56 Eigene Investitionsbeiträge/63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung).

Die saldoneutralen Bundesbeiträge an Grundlagen- und Strukturverbesserungsprojekte fielen, gemäss Baufortschritt, tiefer aus als budgetiert (57/67 Durchlaufende Investitionsbeiträge).

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	16'874	14'887	15'293	14'411	-882	-5.8%
- Abschreibungen*	3'227	4'133	4'133	3'797	-336	-8.1%
+ Nettoinvestitionen	3'227	4'133	4'133	3'797	-336	-8.1%
Finanzierungsrechnung Saldo	16'874	14'887	15'293	14'411	-882	-5.8%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Durchlaufende Bundesbeiträge Landwirtschaftsbetriebe						
Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
Total Aufwand	129'747	130'000	130'000	129'591	-409	-0.3%
Durchlaufende Beiträge an private Unternehmen	129'747	130'000	130'000	129'591	-409	-0.3%
Total Ertrag	-129'747	-130'000	-130'000	-129'591	409	-0.3%
Durchlaufende Bundesbeiträge Direktzahlungen	-129'747	-130'000	-130'000	-129'591	409	-0.3%
Durchl. Beiträge von priv. Org. ohne Erw	-	-	-	-	-	-

Dargestellt werden sämtliche Spezialfinanzierungen sowie alle LUAE, deren Aufwand, Ertrag oder Saldo über 5 Mio. Franken betragen.

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Total	Saldo	3'232	4'339	4'539	3'927	-612	-13.5%
	Aufwand	18'184	19'917	20'117	20'149	33	0.2%
	Ertrag	-14'952	-15'578	-15'578	-16'223	-645	4.1%
Globalbudget	Saldo	5	206	406	130	-276	-68.0%
	Aufwand	144	326	526	328	-198	-37.7%
	Ertrag	-138	-120	-120	-198	-78	64.7%
Investitionsrechnung	Saldo	3'227	4'133	4'133	3'797	-336	-8.1%
	Aufwand	18'041	19'591	19'591	19'822	231	1.2%
	Ertrag	-14'814	-15'458	-15'458	-16'025	-567	3.7%

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit	Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Beschluss Grosser Rat	Kredit	Kredit mit Teuerung	beanspruch- ter Kredit 31.12.2022	Restkredit absolut	in %
Labiola Programm 2015							
VK, einmaliger Aufwand	21.06.2016	135'000	135'000	107'824	27'176	20	
Gesamtmelioration Ehrendingen							
VK, einmaliger Aufwand	30.06.2020	2'470	2'470	845	1'625	66	
Programm Labiola 2022-2025							
VK, einmaliger Aufwand	22.03.2022	5'580	5'580	789	4'791	86	

VK= Verpflichtungskredit, ZK = Zusatzkredit / VK mit wiederkehrendem Aufwand enthalten keine Angabe zum beanspruchten Kredit per 31.12. des Berichtsjahres

I. Stellenplan

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Stellen total	76.20	75.85	76.85	76.65	-0.20	-0.3%
Ordentliche Stellen	75.50	74.05	74.05	74.18	0.13	0.2%
Fremdfinanzierte Stellen	0.70	1.30	1.30	1.55	0.25	19.2%
Projektstellen	0	0.50	1.50	0.92	-0.58	-38.7%

Aufgrund der wiederum steigenden Lernendenzahlen mussten zur Sicherung des Unterrichts am Landwirtschaftlichen Zentrum Liebegg zusätzliche temporäre Lehrpersonen angestellt werden. Die Überschreitung bei den ordentlichen Stellen im Bereich Bildung konnte teilweise durch Vakanzen in anderen Bereichen aufgefangen werden. Für das neue Projekt 'Fourchette verte' für Senioren waren zusätzliche fremdfinanzierte Stellenprozentente notwendig (saldoneutral). Für die operative Umsetzung der Massnahmen der Neobiota-Strategie wurde die 100%-Projektstelle aus dem Aufgabenbereich 533 Verbraucherschutz in den Aufgabenbereich 440 Landwirtschaft verschoben. Für die Umsetzung diverser vorgesehener Projekte im Bereich Klimaschutz und Klimaanpassung ist eine 50%-Projektstelle eingestellt. Die Projektstellen konnten erst mit Verzögerung vollständig besetzt werden.

Aufgabenbereich 510: Soziale Sicherheit

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Beratung und Schulung von Gemeinden, Behörden, Institutionen und Dritten im Hinblick auf eine gesetzeskonforme Ausrichtung der Sozialhilfe; Prüfung und Abwicklung der Beitrags- und Transferzahlungen zwischen Bund, Kanton und Gemeinden im Rahmen der Sozialhilfe; operative Führung des Case Management Integration (CMI) in Zusammenarbeit mit dem Departement Volkswirtschaft und Inneres (DVI), Amt für Migration und Integration (MIKA); Sachverhaltsabklärungen bei Sozialhilfebeziehenden durch den Aussendienst im Auftrag und auf Gesuch der Gemeinden; Vollzug des Bundesgesetzes für Opferhilfe zur Unterstützung von Personen, die Opfer einer Straftat wurden; Rechtsmittelinstanz für Sozialhilfebeschwerden; Wahrnehmung von Aufgaben in den Bereichen Alters- und Familienpolitik.

Zuständige Kommission

Kommission für Gesundheit und Sozialwesen (GSW)

Leistungsgruppen

LG 510.10 Sozialhilfe Kanton und Gemeinden
 LG 510.30 Soziale Prävention und Integration
 LG 510.40 Opferhilfe

Gesamtbeurteilung

Sozialhilfe:

Die Werte der Sozialhilfestatistik für das Jahr 2022 liegen erst Ende 2023 vor. Im Jahr 2021 ist die Sozialhilfequote im Kanton Aargau gegenüber 2020 um 0,1 Prozentpunkte auf 1,9 % leicht gesunken. Im Vergleich zum gesamtschweizerischen Durchschnitt weist der Kanton Aargau eine unterdurchschnittliche Sozialhilfequote auf (Gesamt-schweiz: 3,1 %; Quelle: Bundesamt für Statistik BFS, Sozialhilfestatistik 2021). Sozialhilfekosten, die Fr. 60'000.– pro Fall und Rechnungsjahr übersteigen, werden allen Gemeinden im Verhältnis zur Einwohnerzahl weiterverrechnet (sogenanntes "Teilpooling"). Im Jahr 2022 wurde das Teilpooling für das Jahr 2021 abgerechnet. Dabei haben 32 Gemeinden insgesamt 47 Fälle gemeldet. Die Gesamtsumme belief sich auf rund Fr. 1'300'000.–.

Der Bestand an anerkannten Flüchtlingen bis fünf Jahre ab Einreichung des Asylgesuchs (Ausweis B) sowie an vorläufig aufgenommenen Flüchtlingen bis sieben Jahre ab Einreise (Ausweis F) hat gegenüber dem Vorjahr und dem Budget 2022 zugenommen. Der Durchschnittsbestand belief sich für das Jahr 2022 auf 2'419 Personen. Dem Sozialhilfeaufwand für diese Personengruppe stehen die Einnahmen aus der Globalpauschale des Bundes gegenüber. Die Kosten für Integrationsmassnahmen für anerkannte und vorläufig aufgenommene Flüchtlinge werden auch aus den Mitteln der Integrationspauschale des Bundes vergütet. Für diese Massnahmen wurden im Jahr 2022 rund Fr. 950'000.– aus der Integrationspauschale verwendet. Das kostenpflichtige Angebot des Aussendienstes wurde bis Ende 2022 von 101 Gemeinden in Anspruch genommen. Die erweiterte Sachverhaltsabklärung bei Sozialhilfebeziehenden ist ein präventiver Ansatz zur Bekämpfung des Sozialhilfemissbrauchs. Zudem verfügen die Gemeinden dadurch über zusätzliche Informationen, um zielgerichtet weiterführende Massnahmen in der Fallführung einzuleiten.

Sozialhilfebeschwerden:

Die Beschwerdestelle SPG überprüft als erste Beschwerdeinstanz auf schriftliche Beschwerde hin Entscheide der Sozialbehörden (inklusive Rechtsverweigerungs- und Rechtsverzögerungsbeschwerden). Sie befasst sich auch mit Aufsichtsanzeigen gegen die Sozialbehörden. Im Jahr 2022 wurden 153 neue Verfahren eröffnet. 159 Verfahren konnten abgeschlossen werden. Fünfzehn Beschwerdeentscheide wurden beim Verwaltungsgericht angefochten, womit die Akzeptanz der Entscheide bei rund 90 % lag. Die durchschnittliche Verfahrensdauer blieb im Vergleich zum Vorjahr praktisch unverändert (6 Monate). Der Regierungsrat hat im Rahmen des AFP 2023–2026 zwei zusätzliche Stellen ab 1. September 2022 für die Beschwerdestelle SPG bewilligt. Damit soll die Verfahrensdauer reduziert werden.

Opferhilfe und Opferberatung:

Die Gesuche um längerfristige finanzielle Hilfeleistung sowie Genugtuung und Entschädigung haben von 318 (2021) auf 301 (2022) abgenommen. Die Gesuche um Soforthilfen bewegen sich mit 670 Fällen (2022) auf Vorjahresniveau (2021: 667). Die Opferberatungen haben im Vergleich zum Vorjahr erneut um rund 9 Prozent auf 2'100 Beratungen zugenommen (2021: 1'922; nur Fälle aus dem Kanton AG). Im Jahresbericht 2021 waren die für den Kanton SO durchgeführten Beratungen noch enthalten. Die Ablösung des Kantons Solothurn aus der seit 2011 gemeinsam geführten Beratungsstelle Opferhilfe Aargau Solothurn erfolgte per 1. Juli 2021.

Fürsorgerische Zwangsmassnahmen:

Opfer von fürsorgerischen Zwangsmassnahmen und Fremdplatzierungen vor 1981, die bis am 31. März 2018 kein Gesuch um einen Solidaritätsbeitrag gestellt haben, können seit dem 1. November 2020 beim Bundesamt für Justiz (BJ) zeitlich unbeschränkt ein Gesuch einreichen. Die Opferberatung Aargau und das Staatsarchiv Aargau unterstützen die Betroffenen dabei. Der Regierungsrat hat dazu Swisslos-Fonds-Projektstellen im Umfang von 110 Stellenprozenten (70 % im Aufgabenbereich 510 'Soziale Sicherheit; 40 % im Aufgabenbereich 340 'Kultur') bis Ende 2022 bewilligt. Im Jahr 2022 konnten 59 Personen beraten werden. Ausserdem fand eine Informationsveranstaltung bei der Pro Senectute Aargau statt.

Massnahmen gegen häusliche Gewalt:

Der Kanton betreibt eine Anlaufstelle gegen häusliche Gewalt (AHG) (Art. 41a Abs. lit. a SPG). Die Frauenzentrale Aargau führt seit 2009 die AHG, die nach einem Polizeieinsatz Täterinnen und Täter sowie Opfer berät. Der Leistungsvertrag des Departements Gesundheit und Soziales sowie des Departements Volkswirtschaft und Inneres mit der Frauenzentrale ist für die Jahre 2023–2026 verlängert worden.

Fachstelle Alter und Familie:

Die Fachstelle Alter und Familie (FAF) berät Gemeinden im alters- und familienpolitischen Bereich und unterstützt sie bei der Umsetzung einer auf ihre Gegebenheiten angepassten und zukunftsgerichteten Alters- und Familienpolitik. Das Angebot ist für die Gemeinden kostenlos und umfasst Beratung, fachliche Unterstützung und Praxisinstrumente. Im Jahr 2022 informierte die FAF alle neu gewählten Gemeinderätinnen und Gemeinderäte der Ressorts Familie und Alter über ihre Aufgaben und Gestaltungspotenziale. Im Altersbereich hat die FAF 107 Gemeinden beraten und im Familienbereich 46 Gemeinden. Im September 2022 fand der erste Aargauer Familientag statt. Es konnten 7'000 Personen über die Angebote für Familien in den einzelnen Regionen informiert werden. Im Rahmen des Programms "Aargau 2030 – Stärkung Wohn- und Wirtschaftsstandort" erstellt die FAF im Auftrag des Regierungsrats eine Studie zur Vereinbarkeit von Familie und Beruf im Kanton Aargau. Dabei schafft das Departement Gesundheit und Soziales eine Datengrundlage zur Situation der familien- und schulergänzenden Kinderbetreuung im Kanton Aargau. In diesem Zusammenhang hat die FAF im Jahr 2022 alle Gemeinden, alle Kinderbetreuungsinstitutionen sowie Unternehmen zu den Themen familienergänzende Kinderbetreuung und Eltern im Arbeitsmarkt befragt. Die FAF führt diese Arbeiten im Jahr 2023 fort und ergänzt sie mit der Bearbeitung verschiedener politischer Vorstösse.

Risiken

Sozialhilfeaufwand für B- und F-Flüchtlinge:

Im AFP 2022–2025 wurde die Überschreitung des für B- und F-Flüchtlinge ausgerichteten Sozialhilfeaufwands im Vergleich mit der vom Bund für anerkannte und vorläufig aufgenommene Flüchtlinge abgegoltenen Pro-Kopf-Pauschale (Globalpauschale 2) als mögliches Risiko identifiziert. Dieses Risiko ist im Rechnungsjahr nicht eingetreten.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status: ● auf Kurs, ▲ teilweise auf Kurs, ■ nicht auf Kurs

510E002	Umsetzung Massnahmen der Sozialpolitischen Planung (SOPLA); Harmonisierung der bedarfsabhängigen Sozialleistungen – Abbau bestehender Schwelleneffekte	●
Zielsetzung	Ziel des Projekts "Harmonisierung der Bedarfsleistungen – Abbau der Schwelleneffekte" HaB-AS ist es, das kantonale Bedarfsleistungs- und Steuersystem zu optimieren, indem die bestehenden Fehlanreize (negative Erwerbsanreize und Schwelleneffekte) abgebaut und die Bedarfsleistungen soweit möglich harmonisiert werden.	
2017	Grobkonzept erstellen	
2017–2019	Analyse der Fehlanreize im kantonalen Bedarfsleistungs- und Steuersystem; Erarbeiten von Massnahmen zum Abbau der Fehlanreize und zur Harmonisierung der Bedarfsleistungen	
2019–2021	Klärung von Umsetzungsfragen und Schätzung des Administrationsaufwands im Zusammenhang mit der Umsetzung der Massnahmen	
2021	Genehmigung des Massnahmenpakets durch den Regierungsrat am 26. Mai, Ausarbeitung der Verordnungsentwürfe, Verabschiedung der teilrevidierten Verordnungen durch den Regierungsrat	
2022	Überführungsphase	
2023	Inkrafttreten der teilrevidierten Verordnungen	

Für eine kohärente Sozialpolitik ist es zentral, dass das System der bedarfsabhängigen Sozialleistungen möglichst einfach und übersichtlich ist. Im Projekt zur Harmonisierung der Bedarfsleistungen und zum Abbau von Schwelleneffekten (HaB-AS) hat die Kantonale Verwaltung unter Einbezug der Gemeinden untersucht, wie gut die einzelnen Leistungen aufeinander abgestimmt sind und mit den Sozialversicherungen und Steuern zusammenspielen sowie welche Fehlanreize (negative Erwerbsanreize und Schwelleneffekte) bestehen. 2017 wurden mittels statistischer Analysen und Modellrechnungen die bestehenden Fehlanreize identifiziert. Auf Basis dieser Ergebnisse wurden Optimierungsmassnahmen ausgearbeitet mit dem Ziel, die Anreizwirkungen zur Erwerbsaufnahme zu verbessern und die Bedarfsleistungen zu harmonisieren. Im Jahr 2019 nahm der Regierungsrat die bisherigen Untersuchungsergebnisse zur Kenntnis und beschloss, die Analyse für das Massnahmenpaket zum Abbau der Fehlanreize und zur Harmonisierung der Bedarfsleistungen zu vertiefen. Der Regierungsrat hat im 2. Quartal 2021 die weiterzuverfolgenden Massnahmen beschlossen. Er verabschiedete die dafür notwendigen Ordnungsrevisionen am 18. Mai 2022. Die Änderung der Sozialhilfe- und Präventionsverordnung (SPV) betrifft die Bevorschussung von Unterhaltsbeiträgen sowie die Elternschaftsbeihilfe und ist am 1. Januar 2023 in Kraft getreten. Mit einer Anpassung der Stipendienverordnung per 1. August 2023 werden die Erwerbsanreize auch in diesem Bereich verbessert. Mit dem Inkrafttreten der teilrevidierten Verordnung im Jahr 2023 wird der Entwicklungsschwerpunkt abgeschlossen.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat Mio. Fr. 0.86

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar
 Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht
 Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch

Ziel 510Z001	Einheit	JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	Status
		2021	2022	2022	absolut	in %		
Die Finanzierung der Sozialhilfe an B- und F-Flüchtlinge ist sichergestellt.								
06 Aufwand des Kantons für Sozialhilfe an B- und F-Flüchtlinge	Mio. Fr.	21.9	32.8	28.8	-4.0	-12.2%	◐	▲
07 Ertrag aus der Globalpauschale des Bundes	Mio. Fr.	-36.4	-34.5	-40.6	-6.1	17.6%	○	

06/07: Die Fallführung der Flüchtlinge liegt bei den Gemeinden und die Statusentscheidungen werden durch das Staatssekretariat für Migration (SEM) getroffen. Der Aufwand für die Sozialhilfe an B- und F-Flüchtlinge und der Ertrag aus der Globalpauschale des Bundes sind daher für den Kanton kaum steuerbar. Dem Aufwand stehen die Einnahmen aus der Globalpauschale des Bundes gegenüber. Im AFP 2022–2025 wurde mit rund 2'200 B- und F-Flüchtlingen gerechnet. Der Durchschnittsbestand belief sich 2021 im Kanton Aargau auf 2'234 Personen. Im Jahr 2022 stieg der Durchschnittsbestand an B- und F-Flüchtlingen auf 2'419 Personen. Der Pro-Kopf-Aufwand für Sozialhilfe an B- und F-Flüchtlinge ging zurück und fiel tiefer aus als die Pro-Kopf-Erträge aus der Globalpauschale. Der Aufwand des Kantons für Sozialhilfe an B- und F-Flüchtlinge wird in der Budgetierung des AFP jeweils anhand der erwarteten Anzahl Flüchtlinge sowie der erwarteten Pro-Kopf-Aufwendungen berechnet. Bei dieser Berechnung wird insbesondere auf die Erfahrungen aus den Quartalsabrechnungen der Gemeinden seit 2018 abgestützt. Diese Erfahrungen umfassen insbesondere die nachfolgenden Risiken und Entwicklungen: Die sozialhilferechtliche Fallführung in Bezug auf Flüchtlinge liegt in der Zuständigkeit der Gemeinden. Diese gewähren den Grundbedarf für den Lebensunterhalt und entscheiden über weitere situationsbedingte Leistungen (SIL). Die Gemeinden verfügen hierbei über einen grossen Ermessensspielraum. Sie stellen dem Kanton grundsätzlich vierteljährlich innert 60 Tagen nach Quartalsende Rechnung für die Sozialhilfekosten für Flüchtlinge. Da jedoch keine gesetzliche Verwirkungsfrist zur Einreichung der Sozialhilfeabrechnungen der Gemeinden besteht, können sie den Sozialhilfeaufwand für Flüchtlinge beim Kanton bis zu fünf Jahre rückwirkend (Verjährungsfrist) zurückfordern. Im Rahmen der laufenden Revision des Sozialhilfe- und Präventionsgesetzes (SPG) wird die Einführung einer solchen Verwirkungsfrist geprüft (geplantes Inkrafttreten auf den 1. Januar 2024). Es ist somit möglich, dass in einer Jahresrechnung tiefe Sozialhilfeaufwendungen für Flüchtlinge resultieren und zu einem späteren Zeitpunkt ein Nachholeffekt entsteht. Es ist überdies zu berücksichtigen, dass der Verwaltungsaufwand des Kantons im Indikator 06 nicht abgebildet wird. Der Verwaltungsaufwand des Kantons umfasst insbesondere die Personalaufwendungen des Kantonalen Sozialdiensts im Zusammenhang mit der Prüfung und Abwicklung der erwähnten Quartalsabrechnungen sowie der Aufwendungen für die Beratung der Gemeinden in diesem Bereich. Hingegen ist in den Einnahmen aus der Globalpauschale des Bundes im Indikator 07 ein Anteil an die Verwaltungskosten enthalten. Der Aufwand des Kantons für Sozialhilfe an B- und F-Flüchtlinge war im Jahr 2022 durch die Erträge aus der Globalpauschale des Bundes gedeckt.

Ziel 510Z002	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die Weiterbildung von in der Sozialhilfe tätigen Personen und Sozialbehörden zum Vollzug des SPG und SPV ist sichergestellt.								●
01	Kursteilnehmer	Anzahl	394	140	198	58	41.4%	● ●
02	Tagungsteilnehmer	Anzahl	0	260	275	15	5.8%	● ●
03	Anteil der Teilnehmer, welche den praktischen Nutzen des Weiterbildungsangebots als "hoch" einschätzen	%	-	80.0	92.0	12.0	15.0%	● ●

01: Durchführung des Grundkurses Soziales mit 17 Kurshalbtagen sowie der Aufbaukurse "Elternschaftsbeihilfe nach SPG", "Bevorschussung von Unterhaltsbeiträgen nach SPG", "Materielle Hilfe nach SPG", "Rückerstattung nach SPG/SPV" sowie "Asyl- und Flüchtlingswesen". Der Kantonale Sozialdienst stellt das Kursangebot zur Verfügung, welches von den Gemeinden gemäss ihrem jeweiligen Bedarf in Anspruch genommen wird. Auf das konkrete Buchungsverhalten der Gemeinden hat der Kantonale Sozialdienst keinen Einfluss.
 02: Durchführung eines halbtägigen Vertiefungskurses zur Ordnungsrevision in Bezug auf die Übernahme der revidierten SKOS-Richtlinien ab 1. Januar 2023 sowie eines ebenfalls halbtägigen Vertiefungskurses zu den Änderungen bei der Alimentenbevorschussung und der Elternschaftsbeihilfe ab 1. Januar 2023 (Umsetzung Entwicklungsschwerpunkt 510E002).
 03: Die Finanzkontrolle hat im Rahmen der Jahresberichtsprüfung 2020 empfohlen, die Relation und Aussagekraft der Indikatoren zu den zugehörigen Zielen zu überprüfen. Beim Ziel 510Z002 wurde die Qualität der angebotenen Weiterbildungsangebote bisher nicht ausgewiesen. Deshalb wird mit dem Jahresbericht 2022 erstmals der Anteil der Teilnehmerinnen und Teilnehmer, welche den praktischen Nutzen des Grundkurses Soziales und der Aufbaukurse als hoch einschätzen, dokumentiert.

Ziel 510Z003	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Der Vollzug des Opferhilfegesetzes ist sichergestellt.								●
01	Eingegangene Gesuche Opferhilfe jährlich	Anzahl	318	300	301	1	0.3%	○
02	Erledigte Gesuche Opferhilfe jährlich	Anzahl	305	300	279	-21	-7.0%	●
03	Pendente Gesuche Opferhilfe per 31.12.	Anzahl	65	75	85	10	13.3%	● ▲
04	Gesuchspendenzen im Vergleich zu den eingegangenen Opferhilfegesuchen per 31.12.	%	20.0	25.0	28.0	3.0	12.0%	● ●
09	Quote der weitergezogenen Entscheide Opferhilfe	%	0.7	2.0	0.7	-1.3	-65.0%	● ●
06	Opferberatungsfälle	Anzahl	2'250	1'800	2'100	300	16.7%	○
07	Eingegangene Gesuche Soforthilfe pro Jahr	Anzahl	667	550	670	120	21.8%	○
08	Genugtuungs- und Entschädigungsentscheide werden auf Regressmöglichkeiten geprüft	%	100.0	100.0	100.0	0	0.0%	● ●

01-04/07: Die Gesuche Opferhilfe umfassen finanzielle Hilfeleistungen sowie Genugtuungen und Entschädigungen. Die Gesuche (101 + 07) haben gegenüber dem Vorjahr insgesamt um 1,5 % von 985 (2021) auf 971 (2022) abgenommen. Der Pendenzenstand, das heisst die Anzahl der offenen Gesuche (104), hat gegenüber dem Vorjahr um 8 Prozentpunkte zugenommen, da bei den arbeitsintensiveren Genugtuungen und Entschädigungen mehr Gesuche als im Vorjahr eingegangen sind (88 gegenüber 60). Der Mehraufwand kann voraussichtlich über die im Rahmen des AFP 2023–2026 ab 1. Januar 2023 bewilligten und zusätzlichen 0,5 Stellen aufgefangen werden.
 09: Im Jahr 2022 sind zwei Beschwerden eingegangen. Die tiefe Quote der weitergezogenen Entscheide konnte gehalten werden.
 06: Die Beratungszahl 2022 wird auf insgesamt 2'100 beratene Personen geschätzt. Die definitiven Zahlen liegen erst ca. im April 2023 vor, wenn sie vom Bundesamt für Statistik (BFS) veröffentlicht werden. Im Jahresbericht 2021 sind auch die für den Kanton SO durchgeführten Beratungen enthalten. Im Rahmen des AFP 2023-2026 wurden per 1. Januar 2023 zusätzlich 1,0 Stellen im Bereich Opferberatung bewilligt.

Ziel 510Z005	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Beschwerden gegen Entscheide der Sozialbehörden werden zeitnah behandelt und erledigt.								▲
01	Hängige Beschwerden per 31.12.	Anzahl	98	100	92	-8	-8.0%	○
02	Eingegangene Beschwerden	Anzahl	181	250	153	-97	-38.8%	○
03	Quote der Verfahren, die innert 12 Monaten erledigt sind	%	96.8	80.0	93.7	13.7	17.1%	● ▲
04	Durchschnittliche Verfahrensdauer	Monat	6.0	5.0	5.8	0.8	16.0%	● ■
05	Quote der weitergezogenen Beschwerdeentscheide (Akzeptanz)	%	12.7	25.0	10.3	-14.7	-58.8%	● ●

01: Der Indikator ist nicht steuerbar und hängt stark vom Inhalt der Beschwerdeverfahren ab. Die Pendenzenlast ist weiterhin auf einem hohen Niveau. Der Budgetwert wurde auf das Berichtsjahr von 90 Fällen für das Jahr 2021 auf 100 Fälle für das Jahr 2022 erhöht. Gleichzeitig hat der Regierungsrat ab 1. September 2022 zwei zusätzliche Stellen bewilligt. Damit sollen die Verfahrensdauer und die Anzahl hängiger Beschwerden reduziert werden.
 02: Die Anzahl eingehender Beschwerden kann nicht gesteuert werden.
 03: Die Verfahrensdauer hängt stark vom Portfolio der Fälle sowie der Ressourcensituation ab und ist daher nur beschränkt steuerbar. Auch der Indikator 03 spiegelt die personelle Ressourcensituation in der Beschwerdestelle wider. Der Regierungsrat hat ab 1. September 2022 zwei zusätzliche Stellen bewilligt, was zu einer Reduktion der Verfahrensdauer führen soll.
 04: Im AFP 2021–2024 betrug der Wert dieses Indikators für das Jahr 2022 ursprünglich 4 Monate. Trotz der Zahlen aus dem Jahresbericht 2021 sowie der unverändert angespannten Ressourcensituation wurde der Budgetwert im AFP 2022–2025 nur moderat von 4 auf 5 Monate erhöht. Wie sich nun zeigt, war diese Einschätzung zu optimistisch. Auch der nun erzielte Wert von 5,8 Monaten konnte nur dank erheblichem Zusatzaufwand erreicht werden.

05: Die Anzahl weitergezogener Entscheide hängt stark vom Portfolio der Fälle ab und ist daher nur beschränkt steuerbar.

Ziel 510Z008	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status	
Anerkannte und vorläufig aufgenommene Flüchtlinge werden in ihrer sprachlichen und beruflichen Integration sowie bei der Wohnungssuche beraten und unterstützt.									
01	Anerkannte und vorläufig aufgenommene Flüchtlinge	Anzahl	285	250	288	38	15.2%	○	
02	Durchschnittlicher Zeitraum, bis Personen mit Flüchtlingseigenschaft einen regulären Wohnsitz in einer Gemeinde gründen	Wochen	16	19	16	-3	-15.8%	●	

01: Die Zahl der durch das Staatssekretariat für Migration (SEM) geregelten B- und F-Flüchtlinge ist durch den Kanton nicht steuerbar.

02: Die Dauer zwischen Regelung und Wegzug aus den kantonalen Strukturen ist in der Hauptsache abhängig von der Situation auf dem Wohnungsmarkt und somit nur bedingt steuerbar.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	-8'281	6'165	6'202	-5'252	-11'454	-184.7%
Globalbudget Aufwand	30'223	42'397	42'434	37'877	-4'557	-10.7%
30 Personalaufwand	5'295	5'283	5'283	5'216	-67	-1.3%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'106	2'683	2'719	1'925	-794	-29.2%
34 Finanzaufwand	0	-	-	0	-0	0.0%
36 Transferaufwand	19'580	31'349	31'349	27'615	-3'733	-11.9%
39 Interne Verrechnungen	3'243	3'083	3'083	3'121	38	1.2%
Globalbudget Ertrag	-38'504	-36'232	-36'232	-43'129	-6'897	19.0%
42 Entgelte	-37'049	-35'090	-35'090	-41'221	-6'131	17.5%
43 Übrige Erträge	-1	-	-	-1	-1	-∞%
46 Transferertrag	-303	-	-	-77	-77	-∞%
49 Interne Verrechnungen	-1'152	-1'142	-1'142	-1'830	-688	60.3%
LUAE Saldo	2'091	2'140	2'140	2'283	143	6.7%
LUAE Aufwand	3'215	3'196	3'196	5'397	2'201	68.9%
36 Transferaufwand	2'241	2'160	2'160	2'343	183	8.5%
37 Durchlaufende Beiträge	958	1'020	1'020	3'038	2'018	197.8%
39 Interne Verrechnungen	16	16	16	16	0	0.0%
LUAE Ertrag	-1'123	-1'056	-1'056	-3'113	-2'058	194.9%
42 Entgelte	-137	-	-	-46	-46	-∞%
46 Transferertrag	-29	-36	-36	-30	6	-17.1%
47 Durchlaufende Beiträge	-958	-1'020	-1'020	-3'038	-2'018	197.8%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Aufwand	-	-	-	-	-	-
50 Sachanlagen	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

30 Personalaufwand: Diverse vakante Stellen konnten im Jahr 2022 nicht besetzt werden. Hinzu kam ein tieferer Mittelbedarf für Aus- und Weiterbildungen (u.a. wegen der Ukraine-Krise). Das Projekt "Analyse Bemessung des Grundbedarfs und Anreizsystem in der Sozialhilfe" wurde Anfang 2022 (GRB Nr. 2022-0446) beendet und die Projektstelle (60 Stellenprozent) wurde für das Jahr 2022 nicht verlängert. Gleichzeitig fielen Mehraufwände für die Rekrutierung der Leitung des Kantonalen Sozialdienstes sowie für mehrere Stellenbesetzungen an. Die Aufwendungen für zusätzliche Ukraine-Mitarbeitende (RRB Nr. 2022-000532) wurden durch das Departement Volkswirtschaft und Inneres (DV), Amt für Migration (MIKA) finanziert (vgl. 49 Interne Verrechnung). Die zusätzlichen Mitarbeitenden wurden benötigt, um den mit dem Programm S anfallenden Aufwand zu bewältigen.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Insbesondere der geringere Bedarf an externen Dienstleistungen, tiefere Fahrzeug- und Verbrauchsmaterialkosten sowie geringere Spesenaufwendungen führten zu Minderaufwand. Auch gesunkene Ausgaben für die unentgeltliche Rechtspflege sowie geringere Verfahrenskosten bei Beschwerdeverfahren hatten tiefere Kosten zur Folge. Aus der Beendigung des Projekts "Analyse Bemessung des Grundbedarfs und Anreizsystem in der Sozialhilfe" per Ende 2021 sowie dem bereits im Jahr 2021 erfolgten Ausstieg des Kantons Solothurn aus der gemeinsam geführten Beratungsstelle Opferhilfe Aargau Solothurn resultierte ebenfalls Minderaufwand. Dem gegenüber standen höhere Kosten in Zusammenhang mit dem neuen Projekt Chatberatung. Diesem Mehraufwand standen Bundesbeiträge gegenüber (vgl. 46 Transferertrag).

36 Transferaufwand: Der Bestand an B- und F-Flüchtligen hat gegenüber dem Vorjahr und dem Budget 2022 zugenommen. Dem Aufwand stehen Einnahmen aus der Globalpauschale des Bundes gegenüber (vgl. 42 Entgelte). Der Pro-Kopf-Aufwand für Sozialhilfe an B- und F-Flüchtlinge ging zurück und war tiefer als die Erträge aus der Globalpauschale pro Person. Zusätzlich resultierte ein tieferer Sozialhilfearbeit für Flottante (Personen ohne Unterstützungswohnsitz).

39 Interne Verrechnungen: Insbesondere die interne Verrechnung zwischen den Aufgabenbereichen 510 'Soziale Sicherheit' und 515 'Betreuung Asylsuchende' betreffend in kantonalen Unterkünften untergebrachten Flüchtlingen fiel gegenüber dem Budget höher aus, da im Rechnungsjahr die Anzahl an Übernachtungen von Flüchtlingen in den Asylstrukturen höher als budgetiert ausfiel.

42 Entgelte: Der Kantonale Sozialdienst verzichtete im Jahr 2022 auf die Erhebung von Kursgebühren bei den Gemeinden für die durchgeführten Grund- und Aufbaukurse. Gleichzeitig nahmen zusätzliche Gemeinden die Dienstleistungen des Aussendienstes in Anspruch, was einen Mehrertrag zur Folge hatte. Der Bestand an B- und F-Flüchtligen hat gegenüber dem Vorjahr und dem Budget 2022 zugenommen. Deshalb haben die Einnahmen aus der Globalpauschale des Bundes zugenommen und es resultierte ein Mehrertrag gegenüber Budget. Höhere Regresszahlungen als budgetiert sowie die nicht budgetierte Rückerstattung an der Kostenbeteiligung der SLF-Projektstelle "Unterstützung von Opfern von fürsorglichen Zwangsmassnahmen" führten zu Mehrertrag.

46 Transferertrag: Aus Beiträgen von öffentlichen Sozialversicherungen sowie aus Bundesbeiträgen in Zusammenhang mit dem Projekt Chatberatung resultierten nicht budgetierte Erträge.

49 Interne Verrechnungen: Der Mehrertrag resultierte insbesondere aus höheren Vergütungen durch das Departement Volkswirtschaft und Inneres (DVI), Amt für Migration (MIKA) für die zusätzlichen Ukraine-Mitarbeitenden. Ebenso tätigte das MIKA höhere Vergütungen in Zusammenhang mit der bestehenden Leistungsvereinbarung im Bereich der B- und F-Flüchtlinge: Die Kosten für Integrationsmassnahmen für anerkannte und vorläufig aufgenommene Flüchtlinge werden auch aus den Mitteln der Integrationspauschale des Bundes vergütet. Für diese Massnahmen wurden im Jahr 2022 rund Fr. 950'000.– aus der Integrationspauschale verwendet.

LUAE

36 Transferaufwand: Die gestiegene Anzahl von Opfern von Straftaten, welche sich ausserkantonale beraten liess, hatte höhere Vergütungen an andere Kantone zur Folge als budgetiert.

42 Entgelte: Die Rückerstattungen von anderen Kantonen in Zusammenhang mit dem Bundesgesetz über die Zuständigkeit für die Unterstützung Bedürftiger (Zuständigkeitsgesetz) sowie Rückerstattungen von ausgerichteter Sozialhilfe fielen höher aus als budgetiert.

37 / 47 Durchlaufende Beiträge: Die im Budget 2020 und 2021 vorgesehenen Zahlungen von Bundesfinanzhilfen für die familienergänzende Kinderbetreuung im Kanton Aargau erfolgten erst im Januar 2022. Zudem fiel der effektive Aufwand für das Teilpooling 2021 höher aus als budgetiert.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-6'189	8'305	8'342	-2'969	-11'311	-135.6%
- Abschreibungen*	-	-	-	-	-	-
+ Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	-6'189	8'305	8'342	-2'969	-11'311	-135.6%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	in 1'000 Fr.	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
		2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Total	Saldo	634	781	818	596	-221	-27.0%
	Aufwand	634	781	818	596	-221	-27.0%
	Ertrag	-	-	-	-		
Globalbudget	Saldo	634	781	818	596	-221	-27.0%
	Aufwand	634	781	818	596	-221	-27.0%
	Ertrag	-	-	-	-		
Investitionsrechnung	Saldo	-	-	-	-		
	Aufwand	-	-	-	-		
	Ertrag	-	-	-	-		

I. Stellenplan

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Stellen total	44.62	43.88	47.78	45.59	-2.19	-4.6%
Ordentliche Stellen	32.57	33.28	35.28	33.24	-2.04	-5.8%
Fremdfinanzierte Stellen	10.75	9.30	11.80	10.33	-1.47	-12.5%
Projektstellen	1.30	1.30	0.70	2.02	1.32	188.6%

Ordentliche Stellen:

Der Regierungsrat hat im Rahmen des AFP 2023–2026 zwei zusätzliche Stellen ab 1. September 2022 für die Beschwerdestelle SPG bewilligt, welche vom Grossen Rat genehmigt wurden. Das Budget angepasst weist gegenüber dem Budget beschlossen diese zwei Stellen – gerechnet auf das ganze Jahr – aus. Pro rata temporis ergab sich aus dieser unterjährigigen Bewilligung von zwei zusätzlichen Stellen gerechnet auf das ganze Jahr eine Budgeterhöhung um 0,67 Stellen (2 Stellen für 4 Monate). Auf dieser Berechnungsgrundlage resultiert für das Jahr 2022 ein Budget angepasst von 33,95 Stellen (33,28 + 0,67), welche für das Jahr 2022 besetzt werden durften. Die Abweichung zwischen diesen 33,95 Stellen und den effektiv besetzten Stellenprozenten im Jahr 2022 (33,24) entspricht demnach lediglich -0,71 Stellen beziehungsweise -2,1 %. Die beiden Stellen konnten im Berichtsjahr noch nicht besetzt werden.

Fremdfinanzierte Stellen:

Für die Umsetzung des Bundesprogramms Unterstützungsmassnahmen von Personen mit Schutzstatus S (Schutzsuchende aus der Ukraine) hat der Regierungsrat im Rahmen des AFP 2023–2026 im Case Management Integration 2,5 zusätzliche Stellen bewilligt, welche vom Grossen Rat genehmigt wurden. Das Budget angepasst weicht gegenüber dem Budget beschlossen um ebendiese 2,5 Stellen ab. Die zusätzlichen Stellen wurden ab Mai 2022 gesprochen, was für das Jahr 2022 pro rata temporis einer Budgeterhöhung von 1,67 Stellen entspricht. Dies führt zu einem Budget angepasst von 10,97 Stellen, welche für das Jahr 2022 besetzt werden durften. Daraus ergab sich eine Abweichung von lediglich -0,64 Stellen beziehungsweise -5,8%. Diese Abweichung ist auf Vakanzen sowie den Umstand zurückzuführen, dass die zusätzlichen 2,5 Stellen nicht vollständig ab Mai 2022 besetzt werden konnten.

Projektstellen:

Die 70 Stellenprozent für das Projekt "Harmonisierung der Bedarfsleistungen – Abbau der Schwelleneffekte" (HaB-AS) waren das ganze Jahr 2022 besetzt. Das Projekt "Analyse Bemessung des Grundbedarfs und Anreizsystem in der Sozialhilfe" (AGA) wurde im Jahr 2022 beendet. Die Projektstelle von 60 Stellenprozent wurde für das Jahr 2022 nicht verlängert, was in der Abweichung zwischen Budget beschlossen und Budget angepasst ersichtlich ist.

Der Regierungsrat hat dem Kantonalen Sozialdienst zusätzliche Projektstellen für die Verstärkung der personellen Ressourcen aufgrund der hohen Zahl an Geflüchteten aus der Ukraine bewilligt. Das gesamte Stellenbudget für diese "Ukraine-Projektstellen" ist im Aufgabenbereich (AB) 515 'Betreuung Asylsuchende' eingestellt. Insbesondere in den Bereichen Finanzen und Organisation sowie der Öffentlichen Sozialhilfe mussten aufgrund der Ukraine-Situation zusätzliche personelle Ressourcen im Umfang von 1,32 Stellen eingesetzt werden. Von den 2,02 resultierenden Projektstellen des AB 510 für das Jahr 2022 betreffen demnach 1,32 Stellen "Ukraine-Projektstellen", deren Budget im AB 515 eingestellt war. Abgesehen von diesen "Ukraine-Projektstellen", welche im AB 510 verbucht wurden, resultierte bei den Projektstellen keine Abweichung gegenüber Budget angepasst.

Aufgabenbereich 515: Betreuung Asylsuchende

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Gewährleisten der Sozialhilfe für Asylsuchende (Unterkunft, Ernährung, Kleidung und medizinische Grundversorgung); Gewährleisten der Nothilfe für ausreisepflichtige Personen.

Zuständige Kommission

Kommission für Gesundheit und Sozialwesen (GSW)

Leistungsgruppen

LG 515.10 Asylbetreuung Kanton und Gemeinden

Gesamtbeurteilung:

Das Staatssekretariat für Migration (SEM) weist den Kantonen geflüchtete Personen aus dem Asylbereich zu. Die Zahl der Zuweisungen und die resultierende Anzahl an untergebrachten Personen (Bestände) in den Kantonen werden durch Ereignisse und Entwicklungen im Ausland beeinflusst. Aufgrund der Volatilität des Asylwesens stellt die Entwicklung der Zuweisungen der betreffenden Personengruppen an den Kanton Aargau die grösste Planungsunsicherheit für den Aufgabenbereich 515 'Betreuung Asylsuchende' dar. Diese nahm im Berichtsjahr aufgrund der Auswirkungen des Ukraine-Kriegs zu.

Im Februar 2022 begann der Ukraine-Krieg und führte zu einer grossen Fluchtbewegung von Ukrainerinnen und Ukrainern nach Europa und in die Schweiz. Dies stellte die Behörden auf Bundes-, Kantons- und Gemeindeebene vor grosse Herausforderungen. Insgesamt haben 74'959 Personen im Jahr 2022 beim Staatssekretariat für Migration (SEM) ein Gesuch für den Schutzstatus S beantragt. Bis zum Jahresende 2022 hat das SEM 72'611 Schutzgewährungen verfügt. Der offizielle Bestand von Personen mit Schutzstatus S in der Schweiz betrug Ende 2022 62'820 Personen. Das SEM hat dem Kanton Aargau bis Ende 2022 6'554 Personen mit Schutzstatus S zugewiesen. Viele private Haushalte haben geflüchtete Personen bei sich aufgenommen. Dank dieser Unterstützung aus der Gesellschaft konnte die hohe Zuwanderung bewältigt werden. So lebten per Ende April 2022 77 % der ukrainischen Geflüchteten in privaten Haushalten, 14 % in Gemeindeunterkünften und 9 % in kantonalen Unterkünten. Auf kantonaler und kommunaler Ebene wurden die Prozesse rasch an die neuen Gegebenheiten und Herausforderungen angepasst. Der Anteil der Privatunterbringungen sank Ende 2022 auf 45 %, der Anteil in Gemeindeunterkünften stieg hingegen auf 45 % an. Der Anteil der Personen mit Schutzstatus S, die in kantonalen Unterkünten lebten, blieb bis Ende Jahr relativ konstant bei 10 %. In seiner Botschaft an den Grossen Rat vom 18. Mai 2022 legte der Regierungsrat die finanziellen Auswirkungen des Kriegs in der Ukraine auf den Kanton Aargau dar. Mit GRB Nr. 2022-0527 vom 28. Juni 2022 beschloss der Grosse Rat die erforderlichen Verpflichtungs- beziehungsweise Zusatzkredite für die Jahre 2022–2023 sowie die erforderlichen Nachtragskredite für das Jahr 2022. Die quantitative Grundlage für die Berechnung dieser Kredite bildete das "Kombi-Szenarios 80/40". In diesem Szenario ging der Kantonale Sozialdienst (KSD) für das Jahr 2022 von 80 Zuweisungen pro Tag und für das Jahr 2023 von 40 Zuweisungen pro Tag aus. Nachdem die Zuweisungsrate von Schutzsuchenden aus der Ukraine in den ersten Kriegsmonaten rasch angestiegen waren, gingen sie in den Folgemonaten sukzessive zurück.

Mit dem Schutzstatus S kann der Bund einer bestimmten Personengruppe für die Dauer einer schweren Gefährdung, speziell während eines Kriegs, kollektiv Schutz gewähren. Um den Geflüchteten aus der Ukraine schnell und unbürokratisch Schutz zu gewähren, hat der Bundesrat gestützt auf das Asylgesetz (AsylG) per 12. März 2022 erstmals den Schutzstatus S aktiviert. Der Schutzstatus S war anfangs auf ein Jahr befristet. Im November 2022 beschloss der Bundesrat dessen Verlängerung bis 4. März 2024. Nach frühestens fünf Jahren erhalten Schutzbedürftige eine Aufenthaltsbewilligung B, die bis zur Aufhebung des vorübergehenden Schutzes befristet ist. Basierend auf der vom Bundesrat per 11. März 2022 erlassenen Allgemeinverfügung zur Gewährung des vorübergehenden Schutzes in Zusammenhang mit der Situation in der Ukraine beschloss der Regierungsrat am 6. April 2022 die Verordnung betreffend schutzbedürftige Personen aus der Ukraine (Schutzbedürftigen-Verordnung, SbV).

Diese regelt die Gewährung von Sozialhilfe bei Bedürftigkeit und trat am 8. April 2022 in Kraft. Der SbV gehen das Sozialhilfe- und Präventionsgesetz (SPG) sowie die Sozialhilfe- und Präventionsverordnung (SPV) vor. Letztere erfuhr im Jahr 2022 Änderungen, welche per 1. Mai 2022 in Kraft traten. Im Mai 2022 beantragte der Regierungsrat beim Grossen Rat einen Verpflichtungskredit für einen einmaligen Bruttoaufwand von Fr. 140'300'000.– für die Unterbringung und Betreuung der Schutzsuchenden aus der Ukraine ((22.136) Botschaft). Mit GRB Nr. 2022-0527 vom 28. Juni 2022 beschloss der Grosse Rat den beantragten Verpflichtungskredit.

In der zweiten Jahreshälfte 2022 nahm die Zahl der regulären Asylgesuche weiter zu. Die erwartete Anzahl an Zuweisungen von Personen des Asylbereichs wurde in der Planung des Aufgabenbereichs 515 'Betreuung Asylsuchende' im AFP 2022–2025 auf der damals verfügbaren Prognose des SEM abgestützt. Anfang 2022 hatte das SEM für das Berichtsjahr die Zahl von 18'000 Asylgesuchen prognostiziert. Effektiv wurden beim Bund im Berichtsjahr 24'511 Asylgesuche gestellt (2021: 14'928). Die Anerkennungsquote (Anteil Asylgewährungen; Stand November 2022) des SEM lag im Jahr 2022 bei 31,5 % (2021: 37,0 %). Die Schutzquote (Anteil Asylgewährungen und vorläufige Aufnahmen aufgrund erstinstanzlicher Entscheide) betrug im Jahr 2022 59,5 % (Stand November 2022; 2021: 60,7 %). Der Kantonale Sozialdienst hat für die Unterbringung und Betreuung aller genannten Personengruppen im Berichtsjahr rund 1'000 zusätzliche Unterbringungsplätze in kantonalen Unterkünten geschaffen. Die höheren Bestände von Personen des Asylbereichs und von Schutzsuchenden im Kanton Aargau führten, absolut betrachtet, zu höheren Erträgen aus der Globalpauschale 1 des Bundes, auch wenn die in der Botschaft budgetierten Werte weit unterschritten wurden. Dies, weil die Prognose bezüglich der Anzahl Schutzsuchender aus der Ukraine im Jahresverlauf mehrmals nach unten korrigiert werden musste. Zwar fielen die bestandsabhängigen Aufwendungen, wie beispielsweise Beiträge an die Gemeinden für die Unterbringung von Personen des Asylrechts, Gesundheitskosten oder Beiträge an private Haushalte (Verpflegungsgeld, Essensgeld sowie situationsbedingte Leistungen) höher aus als im Vorjahr. Im Vergleich zu den budgetierten Werten resultierte dennoch ein Minderaufwand. Die Notwendigkeit, zwecks Unterbringung und Betreuung der Personen aus dem Asylbereich und der Schutzsuchenden zusätzliche kantonale Unterkünte in Betrieb nehmen zu müssen, verursachte Mehraufwendungen.

Unter den regulären Zuweisungen in den Kanton Aargau befanden sich wie schon im Vorjahr viele unbegleitete Minderjährige aus dem Asylbereich (UMA). Für die Unterbringung und Betreuung von UMA ist bis zu ihrer Volljährigkeit der Kanton zuständig. Die UMA leben in UMA-Unterkünten des Kantons, in Pflegefamilien oder bei Verwandten. Der Kanton verfügt zudem über Plätze, um UMA, die die Volljährigkeit erreichen, bei Bedarf während des Übergangs ins Erwachsenenalter zu betreuen (UMA plus). Die Zahl der UMA stieg im Jahr 2022 aufgrund der anhaltenden Zuweisungen durch das SEM weiter an, sodass der Kantonale Sozialdienst im Juli 2022 eine UMA-Unterkunft in Villmergen eröffnen musste. Per Ende 2022 lebten 172 UMA im Kanton Aargau. Die Unterbringung und Betreuung der UMA ist personalintensiv. Die monatlichen Kosten variieren zwischen rund Fr. 3'300.– (in UMA Unterkünten) und rund Fr. 4'800.– (in Pflegefamilien). Die Kosten werden durch die Globalpauschale (rund Fr. 18'000.– pro Kopf und Jahr) des Bundes nicht vollumfänglich gedeckt. Der Kantonale Sozialdienst führt für neuankommende UMA das Programm "UMA-a-CHO" durch, das den Erwerb der Grundkompetenzen (Deutsch, Mathematik, Alltagsbewältigung) in der ersten Phase im Kanton Aargau sicherstellt. Ziel ist es, gemäss den Vorgaben der Integrationsagenda optimale schulische Anschlusslösungen für die Jugendlichen zu finden.

Risiken

Im AFP 2022–2025 wurde die Entwicklung der Anzahl Personen des Asylbereichs als Risiko identifiziert. Bei einer starken Zunahme der Bestände muss der Kanton die Unterbringungs- und die Betreuungskapazitäten erhöhen. Bei sinkenden Beständen besteht die Gefahr, dass die Fixkosten durch die wegfallenden Erträge aus der Globalpauschale nicht mehr gedeckt werden können. Im Berichtsjahr ist Ersteres eingetroffen (vgl. Ausführungen in Gesamtbeurteilung).

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status: ● auf Kurs, ▲ teilweise auf Kurs, ■ nicht auf Kurs

515E002	Kantonales Integrationszentrum	●
Zielsetzung	Der Regierungsrat hatte im Frühling 2019 mit Blick auf die Neuausrichtung der Asylpolitik des Bundes und die Integrationsagenda Schweiz beschlossen, ein Integrationszentrum für Familien und Einzelpersonen zu schaffen. Ziel ist die rasche und nachhaltige Integration für Personen mit Bleibeperspektive.	
2022	Botschaft Projektierungskredit an den Grossen Rat	
2023	Projektierung des Neubauvorhabens	
2024	Baubewilligungsverfahren, öffentliche Anhörung Ausführungskredit	
2025	Vorbereitung Ausführung, Botschaft Ausführungskredit an den Grossen Rat	
2026–2028	Bauausführung	
<p>Der Grosse Rat hat im September 2022 den Projektierungskredit in Höhe von 4,95 Millionen Franken für die weitere Planung des kantonalen Integrationszentrums an der Röhrerstrasse in Aarau bewilligt. Ein Beurteilungsgremium mit Vertretungen aus vier kantonalen Departementen, der Stadt Aarau sowie externen Fachexperten hat im Sommer 2022 im Rahmen eines offiziellen Auswahlverfahrens ein Generalplaner-Team ausgewählt. Dieses Team ist mit der Planung und - unter Vorbehalt der Bewilligung des Ausführungskredits - später auch mit der Realisierung des kantonalen Integrationszentrums beauftragt. Bis Ende 2023 erarbeitet die Projektleitung zusammen mit dem Generalplaner-Team das Vorprojekt gemäss den Vorgaben des Gesamtablaufplans für Hochbauvorhaben (GAP) des Regierungsrats und stimmt in den drei Teilprojektgruppen "Unterbringung, Betreuung, Sicherheit", "Integration und städtischer Raum" und "Schule Kinder" gemeinsam mit Vertretungen der Stadt Aarau das im Jahr 2019 erstellte, standortunabhängige Betriebs- und Nutzungskonzept auf den Standort Aarau ab. Der Grosse Rat wird im Jahr 2025 nach vorangehender Anhörung den Ausführungskredit zum Integrationszentrum beraten.</p>		
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2022-0567 vom 6. September 2022		Mio. Fr. 4.95

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar
 Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht
 Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch

Ziel 515Z001	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die Betreuung der Asylsuchenden und Nothilfebeziehenden ist sichergestellt.								▲
02	Dem Kantonalen Sozialdienst zugewiesene Personen aus dem beschleunigten und dem erweiterten Verfahren	Anzahl	581	600	1'658	1'058	176.3%	○
01	Im Kanton untergebrachte Asylsuchende mit Status N (im Verfahren) und Status F (mit vorläufiger Aufnahme ohne Flüchtlingseigenschaft), Jahresdurchschnitt inkl. Gemeinden	Anzahl	2'625	2'530	2'602	72	2.8%	○
15	Asylsuchende mit Ausweis N in kantonalen Unterkünten (Jahresdurchschnitt)	Anzahl	324	325	475	150	46.2%	○
16	Asylsuchende mit Ausweis N in Gemeindeunterkünften (Jahresdurchschnitt)	Anzahl	52	52	48	-4	-7.7%	○
18	Vorläufig Aufgenommene ohne Flüchtlingseigenschaft mit Ausweis F in Gemeindeunterkünften (Jahresdurchschnitt)	Anzahl	1'933	1'863	1'733	-130	-7.0%	○
17	Vorläufig Aufgenommene ohne Flüchtlingseigenschaft mit Ausweis F in kantonalen Unterkünten (Jahresdurchschnitt)	Anzahl	312	283	346	63	22.3%	○
19	Ausreisepflichtige (Jahresdurchschnitt)	Anzahl	371	405	352	-53	-13.1%	○
13	Im Kanton untergebrachte unbegleitete minderjährige Asylsuchende (UMA)	Anzahl	88	125	132	7	5.6%	○
07	Benötigte kantonale Unterbringungsplätze für Asylsuchende und Nothilfebeziehende	Anzahl	1'433	1'400	1'830	430	30.7%	○
05	Durchschnittliche Quote der Auslastung der kantonalen Unterkünte (Bettenbelegung)	%	80.0	80.0	80.0	0	0.0%	◐ ▲
10	Aufwand für Sicherheit	Mio. Fr.	2.2	3.4	2.4	-1.0	-30.3%	◐ ▲
11	Sicherheitsaufwand pro untergebrachtem Asylsuchenden	Fr.	851	1'344	910	-434	-32.3%	◐ ●

Die Indikatoren sind durch den Kanton nicht oder nur eingeschränkt steuerbar. Die Budgetierung der Indikatoren im AFP 2022-2025 wurde auf Basis der damals verfügbaren Prognose des Staatssekretariats für Migration (SEM) erstellt. Mit der Sammelvorlage für Verpflichtungskredite und Nachtragskredite 2022, I. Teil, wurde dem Grossen Rat ein Nachtragskredit beantragt. In diesem Zusammenhang wurden die Budgetwerte 2022 der Indikatoren 02, 01, 15, 16, 17, 18, 19, 13, 07 und 05 auf die Bestandsprognose von Anfang 2022 angepasst. Die Personen mit Schutzstatus S sind in den aufgeführten Indikatoren nicht enthalten. Die Informationen zu den Personen mit Schutzstatus S sind im Abschnitt "A. Aufgaben und

Gesamtbeurteilung" aufgeführt. Das SEM hat dem Kanton Aargau bis Ende 2022 6'554 Personen mit Schutzstatus S zugewiesen.

02/01: Der Indikator hängt von den Zuweisungen des Bundes an den Kanton ab. Insbesondere die anhaltend hohe Zahl zugewiesener afghanischer und türkischer Staatsangehöriger in der zweiten Jahreshälfte führte zu einer starken Abweichung der effektiv erfolgten Zuweisungen gegenüber dem Planwert. Im November und Dezember 2022 erreichten die Bundesasylzentren aufgrund der anhaltend hohen Anzahl Asylgesuche ihre Kapazitätsgrenzen. Infolgedessen wies der Bund von Anfang November bis Mitte Dezember 2022 den Kantonen auch Personen zu, deren Asylgesuch noch nicht abgeschlossen war (Massnahme zur Steigerung der Kantonsaustritte). Da für den Indikator 01 jedoch der Jahresmittelwert betrachtet wird, schlägt sich diese Differenz von 1'058 Personen im Indikator 02 nieder.

15: Die vom Bund ergriffene Massnahme zur Steigerung der Kantonsaustritte ist auch in diesem Indikator ersichtlich.

16: Die Anzahl Asylsuchender (Ausweis N) in Gemeindeunterkünften hat sich auf tiefem Niveau eingependelt.

18/17: Die Zahl der vorläufig aufgenommenen Ausländerinnen und Ausländer ohne Flüchtlingseigenschaft (Ausweis F) in kantonalen und kommunalen Unterkünften pendelte sich im erwarteten Rahmen ein.

19: Aufgrund der Aufhebungen von Reisebeschränkungen, die im Zusammenhang mit der Covid-19-Pandemie erlassen wurden, konnten wieder mehr Personen ausreisen respektive Rückführungen durchgeführt werden. Der durchschnittliche Bestand an Personen mit rechtskräftigen Negativ- oder Nichteintretensentscheiden nahm im Berichtsjahr 2022 entsprechend ab.

13: Seit Ende 2020 haben die Zuweisungen von unbegleiteten Minderjährigen Asylsuchenden (UMA) erheblich und kontinuierlich zugenommen. Die anfangs 2022 prognostizierte höhere Anzahl zugewiesener UMA hat sich eingestellt.

07: Die Zuweisungen und die Anzahl Personen in kantonalen Unterkünften werden laufend beobachtet und beurteilt. Die hohen Zuweisungen vom Bund in den Kanton Aargau (Indikator 02) schlugen sich auf die benötigte Anzahl kantonalen Unterkunftsplätze nieder. Der Kantonale Sozialdienst eröffnete infolgedessen mehrere zusätzliche kantonale Unterkünfte. Der Indikator bildet den Jahresdurchschnitt ab. Der Kantonale Sozialdienst hat für die Unterbringung und Betreuung aller oben genannten Personengruppen im Berichtsjahr rund 1'000 zusätzliche Unterbringungsplätze in kantonalen Unterkünften geschaffen.

05: Wegen der neu geschaffenen Unterkunftsplätze und der verdichteten Belegung in den kantonalen Unterkünften verharrte die durchschnittliche Auslastung ebendieser beim budgetierten Wert von 80 %. Dieser Auslastungsgrad wirkt relativ tief, doch bei hohen Zuweisungen von Schutzsuchenden und gleichzeitig hohen Zuweisungen von Personen aus dem regulären Asylbereich sind die vorhandenen Reserveplätze essentiell, um die notwendige Aufnahmefähigkeit des Kantons sicherzustellen.

10: Mit GRB Nr. 2022-0527 wurde der Budgetwert 2022 angepasst (vgl. Abschnitt "D. Finanzielle Steuergrössen"). Die zusätzlichen Aufwendungen für Sicherheitsdienstleistungen gegenüber dem Vorjahr fielen im Zusammenhang mit der neuen UMA-Unterkunft Villmergen an. Alle Sicherheitsdienste sind feste Bestandteile der Betriebskonzepte in den Spezialunterkünften des Kantonalen Sozialdienstes.

11: Aufgrund des nicht ausgeschöpften Budgets des Indikators 10 fallen die Kosten pro Person tiefer aus als budgetiert. Der Wert dieses Indikators wird anhand der Werte der beiden Indikatoren 01 und 10 errechnet.

Ziel 515Z002	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Zur Förderung von Tagesstrukturen der Asylsuchenden werden Kurse und Beschäftigungsprogramme angeboten.									
01	Plätze in Deutschkursen	Anzahl	296	300	259	-41	-13.7%	●	
08	Präsenzquote der Deutschkurse	%	89.3	95.0	89.6	-5.4	-5.7%	○	
04	Plätze für Beschäftigungsprogramme Asylwesen	Anzahl	80	80	80	0	0.0%	○	

01: Im vierten Quartal konnten aufgrund eines Personalausfalls nicht alle geplanten Kurse durchgeführt werden.

08: Die Präsenzquote nahm gegenüber dem Vorjahr leicht zu.

04: Von externen Anbietern stehen 80 Plätze in Beschäftigungsprogrammen zur Verfügung, die beansprucht werden können. Die Abgeltung der Anbieter erfolgt auf Basis der Präsenztage der Teilnehmenden.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	11'526	10'041	64'052	5'353	-58'699	-91.6%
Globalbudget Aufwand	37'458	41'808	132'574	59'250	-73'324	-55.3%
30 Personalaufwand	12'312	12'240	17'423	14'988	-2'436	-14.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	20'145	23'662	85'577	37'379	-48'198	-56.3%
34 Finanzaufwand	-0	-	-	-0	-0	-∞%
36 Transferaufwand	4'802	5'825	29'492	6'620	-22'872	-77.6%
39 Interne Verrechnungen	199	81	81	264	183	226.2%
Globalbudget Ertrag	-25'932	-31'767	-68'522	-53'897	14'624	-21.3%
42 Entgelte	-1'008	-1'107	-1'375	-1'797	-423	30.7%
44 Finanzertrag	0	-	-	-	-	-
46 Transferertrag	-20'879	-27'556	-64'043	-48'951	15'092	-23.6%
48 Ausserordentlicher Ertrag	-725	-	-	-	-	-
49 Interne Verrechnungen	-3'319	-3'104	-3'104	-3'149	-45	1.5%
LUAE Saldo	49	69	69	30	-39	-57.2%
LUAE Aufwand	12'037	13'999	13'999	35'823	21'824	155.9%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	49	69	69	30	-39	-57.2%
37 Durchlaufende Beiträge	11'988	13'930	13'930	35'793	21'863	157.0%
LUAE Ertrag	-11'988	-13'930	-13'930	-35'793	-21'863	157.0%
47 Durchlaufende Beiträge	-11'988	-13'930	-13'930	-35'793	-21'863	157.0%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Aufwand	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Die Differenzen zwischen Budget beschlossen und Budget angepasst resultieren aus Budgetanpassungen im Rahmen der Sammelvorlage für Verpflichtungskredite und Nachtragskredite 2022, I. Teil, im Umfang von Fr. 9'011'000.– sowie im Rahmen der (22.136) Botschaft "Ukraine-Krieg; Schutzsuchende aus der Ukraine; Unterbringung, Unterstützung und Betreuung; Verpflichtungs- und Nachtragskredite" im Umfang von 45 Millionen Franken.

Aufgrund der prognostizierten Anzahl der untergebrachten Personen des Asylbereichs zeichnete sich im Winter 2021/2022 ab, dass die budgetierten Aufwendungen nicht ausreichen werden. Deshalb wurde dem Grossen Rat im Rahmen der Sammelvorlage für Verpflichtungskredite und Nachtragskredite 2022, I. Teil, im Aufgabenbereich 515 'Betreuung Asylsuchende' für das Globalbudget ein Nachtragskredit für einen Nettoaufwand von Fr. 9'011'000.– beantragt.

In der (22.136) Botschaft an den Grossen Rat vom 18. Mai 2022 legte der Regierungsrat die finanziellen Auswirkungen des Kriegs in der Ukraine auf den Kanton Aargau dar. Insbesondere für die Unterbringung und Betreuung der Schutzsuchenden aus der Ukraine sowie für die Rekrutierung von zusätzlichem Personal wurde für den Aufgabenbereich 515 'Betreuung Asylsuchende' mit einem erheblichem Mehraufwand gerechnet. Dem Grossen Rat wurden daher mit der Botschaft vom 18. Mai 2022 die folgenden drei Finanzbeschlüsse beantragt:

1. Rahmenkredit "Unterbringung und Betreuung der Schutzsuchenden aus der Ukraine": Damit das Departement Gesundheit und Soziales schnell neue kantonale Asylunterkünfte eröffnen und betreiben konnte, sollten die prognostizierten Mittel für die Betreuung durch die ORS Service AG, für die Anmietung und Instandsetzung von kantonalen Unterkünften sowie für zusätzlich benötigte personelle Ressourcen (Projektstellen) in den Jahren 2022–2023 in einem Rahmenkredit zusammengefasst werden. Basierend auf diesem Rahmenkredit sollte der Kantonale Sozialdienst - unter Einhaltung der finanzrechtlichen Vorgaben - je nach Bedarf Einzel- und Objektverträge abschliessen können. Der beantragte Rahmenkredit hatte ein Volumen von 140,3 Millionen Franken.
2. Zusatzkredit zum Verpflichtungskredit "Sicherheitsdienstleistungen in kantonalen Asylunterkünften für die Jahre 2022–2025": Mit GRB Nr. 2021-0202 hatte der Grosse Rat bereits zu einem früheren Zeitpunkt für die Sicherheitsdienstleistungen in kantonalen Asylunterkünften für die Jahre 2022–2025 einen Verpflichtungskredit über einen einmaligen Bruttoaufwand von 11,18 Millionen Franken beschlossen. Da aufgrund der erwarteten Aufwendungen in Zusammenhang mit der Unterbringung von Schutzsuchenden aus der Ukraine davon ausgegangen wurde, dass dieser Verpflichtungskredit nicht ausreichen würde, beantragte der Regierungsrat beim Grossen Rat einen entsprechenden Zusatzkredit in der Höhe von 1,927 Millionen Franken für die Jahre 2022–2023.
3. Nachtragskredite für das Budget 2022 im Aufgabenbereich 515 'Betreuung Asylsuchende': Die Unterbringung, Unterstützung und Betreuung der Schutzsuchenden aus der Ukraine führte absehbar zu einem finanziellen Mehrbedarf im Aufgabenbereich 515 'Betreuung Asylsuchende'. Die Aufwendungen im Zusammenhang mit der materiellen Hilfe bedingten einerseits einen finanziellen Mehrbedarf im Globalbudget ohne Verpflichtungskredit. Andererseits fiel aufgrund des Rahmenkredits "Unterbringung und Betreuung der Schutzsuchenden aus der Ukraine" und des Zusatzkredits zum Verpflichtungskredit "Sicherheitsdienstleistungen in kantonalen Asylunterkünften für die Jahre 2022–2025" ein Mehraufwand im Globalbudget mit Verpflichtungskredit an. Aus diesem Grund beantragte der Regierungsrat dem Grossen Rat im Aufgabenbereich 515 für das Globalbudget ohne Verpflichtungskredit einen Nachtragskredit für einen Nettoaufwand von 5,3 Millionen Franken und für das Globalbudget mit Verpflichtungskredit einen Nachtragskredit für einen Nettoaufwand von 39,7 Millionen Franken.

Mit GRB Nr. 2022-0527 vom 28. Juni 2022 beschloss der Grosse Rat die erforderlichen Verpflichtungs- beziehungsweise Zusatzkredite für die Jahre 2022–2023 sowie die erforderlichen Nachtragskredite für das Jahr 2022. Die quantitative Grundlage für die Berechnung dieser Kredite bildete das "Kombi-Szenario 80/40". In diesem ging der Kantonale Sozialdienst für das Jahr 2022 von 80 Zuweisungen pro Tag und für das Jahr 2023 von 40 Zuweisungen pro Tag aus. Nachdem die Zuweisungsraten von ankommenden Schutzsuchenden aus der Ukraine in den ersten Kriegsmonaten rasch angestiegen waren, gingen sie in den Folgemonaten sukzessive zurück. Der Regierungsrat nahm in Anbetracht der Volatilität des Asylwesens im Jahr 2022 mehrmals eine Lagebeurteilung vor zu den Zuweisungen von Schutzsuchenden aus der Ukraine sowie der daraus resultierenden finanziellen Auswirkungen. Im Laufe des Jahres 2022 zeichnete sich ab, dass die finanzielle Auswirkungen des Kriegs in der Ukraine auf den Aufgabenbereich 515 'Betreuung Asylsuchende' weniger stark ausfallen würden als in der Botschaft prognostiziert. Der Regierungsrat informierte die Kommissionen Gesundheit und Sozialwesen (GSW) und Aufgabenplanung und Finanzen (KAPF) über die aktuellste Lagebeurteilung im Rahmen der Beratung des AFP 2023–2026.

Im Aufgabenbereich 515 wurden im Budget beschlossen 2022 des AFP 2022–2025 ursprünglich Aufwendungen in der Höhe von 55,74 Millionen Franken und Erträge in der Höhe von 45,70 Millionen Franken budgetiert. Daraus resultiert ein budgetierter Aufwandüberschuss von 10,04 Millionen Franken (Saldo Finanzierungsrechnung). Nach den Budgetanpassungen waren im Budget angepasst 2022 des AFP 2022–2025 Aufwendungen in der Höhe von 146,50 Millionen Franken und Erträge in der Höhe von 82,45 Millionen Franken budgetiert. Daraus resultiert ein budgetierter Aufwandüberschuss von 64,05 Millionen Franken (Saldo Finanzierungsrechnung). In der Jahresrechnung 2022 resultierte ein Aufwandüberschuss von 5,35 Millionen Franken (Saldo Finanzierungsrechnung). Dieser setzt sich zusammen aus Aufwendungen in der Höhe von 95,04 Millionen Franken und Erträge in der Höhe von 89,69 Millionen Franken.

30 Personalaufwand: Von den pro rata temporis 41,83 bewilligten "Ukraine-Projektstellen" wurden im Jahresdurchschnitt im Aufgabenbereich 515 'Betreuung Asylsuchende' nur 11,78 Stellen effektiv besetzt (vgl. detaillierte Ausführungen im Abschnitt "I. Stellenplan"). Überdies wurden die Arbeitgeberbeiträge pauschal zu hoch budgetiert und fielen effektiv tiefer aus. Aufgrund des hohen Arbeitsanfalls wurden zudem weniger Weiterbildungen absolviert als budgetiert.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Die ausgewiesene Differenz erklärt sich insbesondere mit den tiefer ausgefallenen Bestandszahlen von Schutzsuchenden aus der Ukraine als ursprünglich prognostiziert. Der geringer ausgefallene Bedarf an externen Dienstleistungen, tiefere Kosten für den Betriebsunterhalt und Verbrauchsmaterial sowie tiefere Unterbringungskosten führten zu einer massiven Unterschreitung der budgetierten Werte. Nicht prognostizierte Mehraufwendungen (beispielsweise Anschaffung zusätzlicher Fahrzeuge, höhere Energiekosten, Selbstbehalt für Wasserschaden in kantonalen Unterkunft) vermochten diesen Minderaufwand nicht zu kompensieren.

36 Transferaufwand: Aufgrund der tieferen Bestandszahlen an Schutzsuchenden aus der Ukraine resultierte insbesondere bei den Beiträgen an private Haushalte ein markanter Minderaufwand.

39 Interne Verrechnungen: Nicht budgetierte Nachzahlungen von Miet- und Nebenkosten (insbesondere Stromkosten) für die kantonale Unterkunft Werkhof Frick sowie nicht budgetierte Ausgaben aufgrund der gestiegenen Treibstoff- und Energiepreise führten zu einem Mehraufwand.

42 Entgelte: Eine höhere Anzahl an erwerbstätigen Klientinnen und Klienten, welche sich an Mietkosten und Krankenkassenprämien beteiligen, führten zu einem Mehrertrag gegenüber Budget angepasst.

46 Transferertrag: Aufgrund der letztlich tiefer als budgetiert ausgefallenen Bestände an Schutzsuchenden aus der Ukraine verminderte sich der

Ertrag aus der vom Bund ausgerichteten Globalpauschale. Ebenso hatte die geringere Anzahl rechtskräftiger negativer Asyl- oder Nichteintretensentscheide eine Reduktion der zugehörigen Transferzahlungen durch den Bund zur Folge.

49 Interne Verrechnungen: Die Verrechnung zwischen den Aufgabenbereichen 510 'Soziale Sicherheit' und 515 'Betreuung Asylsuchende' betreffend in kantonalen Unterkünften untergebrachten Flüchtlingen fiel gegenüber dem Budget angepasst höher aus, da im Rechnungsjahr die Anzahl an Übernachtungen von Flüchtlingen in den Asylstrukturen höher als budgetiert ausfiel.

LUAE

37 / 47 Durchlaufende Beiträge: Eine höhere Anzahl an Personen des Asylbereichs war in Gemeinden platziert. Entsprechend erhielten die Gemeinden im Rechnungsjahr einen grösseren Anteil an der Globalpauschale. In der (22.136) Botschaft wurden die prognostizierten finanziellen Auswirkungen im Zusammenhang mit den in Gemeindeunterkünften und Privatunterbringungen untergebrachten Schutzsuchenden aus der Ukraine aufgezeigt. Da § 16 Abs. 2 des Gesetzes über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen (GAF) vorsieht, dass für den leistungsunabhängigen Aufwand und Ertrag (LUAE) keine Nachtragskredite zu beantragen sind, gibt es in der LUAE des Aufgabenbereichs 515 'Betreuung Asylsuchende' keinen Unterschied zwischen Budget beschlossen und Budget angepasst.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	11'574	10'110	64'121	5'383	-58'739	-91.6%
- Abschreibungen*	49	69	69	30	-39	-57.2%
+ Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	11'526	10'041	64'052	5'353	-58'699	-91.6%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Durchlaufende Beiträge an Gemeinden für Asylsuchende						
Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
Total Aufwand	11'988	13'930	13'930	35'793	21'863	157.0%
Durchlaufende Bundesbeiträge für Gemeinden (Aufwand)	11'988	13'930	13'930	35'793	21'863	157.0%
Total Ertrag	-11'988	-13'930	-13'930	-35'793	-21'863	157.0%
Durchlaufende Bundesbeiträge für Gemeinden (Ertrag)	-11'988	-13'930	-13'930	-35'793	-21'863	157.0%

Dargestellt werden sämtliche Spezialfinanzierungen sowie alle LUAE, deren Aufwand, Ertrag oder Saldo über 5 Mio. Franken betragen.

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	in 1'000 Fr.	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
		2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Total	Saldo	2'481	3'685	43'385	9'178	-34'207	-78.8%
	Aufwand	2'526	3'685	43'385	9'178	-34'207	-78.8%
	Ertrag	-45	-	-	-	-	-
Globalbudget	Saldo	2'481	3'685	43'385	9'178	-34'207	-78.8%
	Aufwand	2'526	3'685	43'385	9'178	-34'207	-78.8%
	Ertrag	-45	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung	Saldo	-	-	-	-	-	-
	Aufwand	-	-	-	-	-	-
	Ertrag	-	-	-	-	-	-

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Beschluss Grosser Rat	Kredit	Kredit mit Teuerung	beanspruch- ter Kredit 31.12.2022	Restkredit absolut	in %
VK Sicherheitskosten						
VK, einmaliger Aufwand	29.08.2017	14'400	14'400	9'046	5'354	37
VK Sicherheitsdienstleistungen 2022-2025						
VK, einmaliger Aufwand	22.06.2021	11'180				
ZK, einmaliger Aufwand	28.06.2022	1'927	13'107	2'368	10'739	82
VK Schutzsuchende Ukraine						
VK, einmaliger Aufwand	28.06.2022	140'300	140'300	6'421	133'879	95

VK= Verpflichtungskredit, ZK = Zusatzkredit / VK mit wiederkehrendem Aufwand enthalten keine Angabe zum beanspruchten Kredit per 31.12. des Berichtsjahres

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	104.28	107.55	173.55	123.88	-49.67	-28.6%
Ordentliche Stellen	15.65	15.90	15.90	15.57	-0.33	-2.1%
Fremdfinanzierte Stellen	87.83	90.65	90.65	96.86	6.21	6.9%
Projektstellen	0.80	1.00	67.00	11.45	-55.55	-82.9%

Ordentliche Stellen:
Die leichte Unterschreitung bei den ordentlichen Stellen resultiert aus Vakanzen.

Fremdfinanzierte Stellen:

Zusätzlich zu der Flüchtlingswelle mit Schutzsuchenden aus der Ukraine sind im Jahr 2022 mehr unbegleitete Minderjährige aus dem Asylbereich (UMA) in die Schweiz eingereist als erwartet (vgl. Indikator 13). Dies führte dazu, dass für deren Unterbringung und Betreuung eine zusätzliche UMA-Unterkunft eröffnet werden musste, was zusätzlichen Personalbedarf mit sich zog.

Die fremdfinanzierten Stellen konnten nicht wie geplant aufgrund der Auflösung der Betreuungsmandate in Gemeinden abgebaut werden, da zusätzliche Mitarbeitende für die Betreuung der UMA notwendig waren.

Projektstellen:

Die mit dem AFP 2022–2025 budgetierte Projektstelle für das Projekt "Kantonales Integrationszentrum" war das ganze Jahr 2022 besetzt. Der Regierungsrat hat dem Kantonalen Sozialdienst zusätzliche Projektstellen für die Verstärkung der personellen Ressourcen aufgrund der hohen Zahl an Geflüchteten aus der Ukraine bewilligt. In einem ersten Schritt hat er 20 "Ukraine-Projektstellen" ab April 2022 und in einem zweiten Schritt weitere 46 "Ukraine-Projektstellen" ab Juni 2022 bewilligt. Die total 66 "Ukraine-Projektstellen" wurden im Rahmen des Verpflichtungskredits für die Unterbringung und Betreuung der Schutzsuchenden aus der Ukraine vom Grossen Rat genehmigt (GRB Nr. 2022-0527, Sitzung vom 28. Juni 2022). Diese "Ukraine-Projektstellen" sind als Veränderung von Budget beschlossen gegenüber dem Budget angepasst ersichtlich und sind bis zum 31. Dezember 2023 befristet. Pro rata temporis ergibt sich aus diesen zusätzlichen Stellen eine Erhöhung des Stellenbudgets um 41,83 Stellen auf 42,83 Projektstellen, welche für das Jahr 2022 besetzt werden dürfen. (In der obenstehenden Tabelle werden die zwei zusätzlichen Stellen in der Spalte "Budget angepasst" für das ganze Jahr angezeigt.) 1,32 Stellen wurden dem Stellenplan des Aufgabenbereichs (AB) 510 'Soziale Sicherheit' belastet, da auch Mitarbeitende aus diesem Aufgabenbereich für die Bewältigung der Ukraine-Krise eingesetzt werden mussten. Die Stellenbesetzung der Projektstellen resultiert im Jahresdurchschnitt somit mit 12,77 besetzten Projektstellen.

Der Kantonale Sozialdienst hat gemeinsam mit Human Resources DGS mit grossem Effort viele neue Mitarbeitende rekrutiert, angestellt und eingearbeitet, so dass die Organisation in dieser schwierigen Situation handlungsfähig bleiben konnte. Aufgrund der rasch ansteigenden Arbeitsbelastung im Zusammenhang mit dem Ukraine-Krieg war es im 2022 jedoch nicht möglich, alle benötigten Mitarbeitenden zu rekrutieren. Somit resultiert das Jahresergebnis 2022 mit rund 30 Projektstellen (Stellenbudget 42,83 minus 12,77 besetzte Projektstellen) unter Budget.

Wenn die zusätzlichen "Ukraine-Projektstellen" pro rata temporis berücksichtigt werden, zeigt die Gesamtsicht des Stellenplans eine deutliche Unterschreitung des Stellenbudgets von rund 24 Stellen (Unterschreitung ordentliche Stellen: -0,33; Überschreitung fremdfinanzierte Stellen: +6,21; Unterschreitung Projektstellen: -30,06). Ein grosser Teil der zusätzlich anfallenden Arbeiten wurde durch bestehende Mitarbeitende wahrgenommen, unter anderem durch Leistung von Überstunden. Die Personalressourcen werden deshalb weiter angemessen dem benötigten Stellenetat angepasst, sodass die Führung und Organisation des Aufgabenbereichs 515 nachhaltig sichergestellt werden kann.

Aufgabenbereich 533: Verbraucherschutz

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Sicherstellen des Gesundheits- und Umweltschutzes und Schutz vor Täuschungen für die Bevölkerung in den Bereichen Lebensmittel, Trink- und Badewasser, Gebrauchsgegenstände, Messwesen, Schutz vor Passivrauchen, Chemikalien, Organismen und Radon. Schutz der Bevölkerung und der Tiere durch Verhindern und Bekämpfen von Seuchenausbrüchen in Tierbeständen; Überwachen von Schlachtanlagen und Fleischkontrollorganen sowie Sicherstellen des Schutzes der Tiere in Tierhaltungen.

Zuständige Kommission

Kommission für Gesundheit und Sozialwesen (GSW)

Leistungsgruppen

LG 533.10 Lebensmittelkontrolle
 LG 533.20 Trink- und Badewasser
 LG 533.30 Chemiesicherheit
 LG 533.40 Veterinärdienst

Gesamtbeurteilung

Anfang März 2022 erfolgte der Spatenstich für den Neubau des Amtes für Verbraucherschutz in Oberentfelden. Die Bauarbeiten schritten planmässig voran. Trotz Kostensteigerungen für einzelne Bauteile bewegten sich die Baukosten im Berichtsjahr innerhalb des vorgegebenen Kostenrahmens. Mit dem Neubau erhält das Amt für Verbraucherschutz eine zeitgemässe Laborinfrastruktur und damit einen angemessenen Ersatz für die bestehenden, stark sanierungsbedürftigen und beengten Laborräume. Dies bannt ab dem Jahr 2025 die Gefahr einer Havarie, die zur längeren Schliessung von Laborräumen führen kann.

Auf den 1. Januar 2022 trat das revidierte Tierseuchengesetz in Kraft. Seither werden sämtliche im Bereich der Tiergesundheit anfallenden Aufwände durch die Rücklage Tiergesundheit getragen. Diese Rücklage wird je zur Hälfte durch die Tierhaltenden und den Kanton geüffnet. Ebenfalls tragen seither die Tierhalter keine Kosten mehr für die Direktabholung von Nutztierkadavern. Mit dieser Neuregelung verbunden sind auch positive Auswirkungen auf das Tierwohl und die Lebensmittelhygiene.

Lebensmittelkontrolle:

Nachdem das Lebensmittelinspektorat in den beiden vergangenen Jahren den kantonsärztlichen Dienst bei der Überprüfung der Umsetzung der Covid-19-Massnahmen unterstützt hatte, erfolgten die Lebensmittelkontrollen wieder im Umfang der gesetzlichen Vorgaben. Das AVS verzeichnete dabei einen leichten Anstieg der im Zuge dieser Kontrollen ausgesprochenen Beschlagnahmungen und Benützungsverbote. Ob der in der Branche bestehende Fachkräftemangel Ursache für diese Feststellung ist, werden die Kontrollen in den kommenden Jahren zeigen. Im Berichtsjahr eröffnete das Eidg. Departement des Innern (EDI) eine Revision des Lebensmittelverordnungsrechts. Neben weiteren Anpassungen ans EU-Recht war die Umsetzung diverser parlamentarischer Vorstösse Auslöser für diese Vorlage. Zukünftig sollen unter anderem zur Vermeidung von Food Waste bei der Abgabe von Lebensmitteln durch gemeinnützige Organisationen erleichterte Kennzeichnungsvorgaben gelten oder durch den Verkauf tiefgekühlter Produkte ohne Verpackung der Ressourcenverschleiss reduziert werden. So berechtigt die Anliegen unter dem Gesichtspunkt der Nachhaltigkeit sind, so stellen sie das AVS in Bezug auf den Schutz der Gesundheit von Konsumentinnen und Konsumenten vor neue Herausforderungen.

Trink- und Badewasser:

Durch Annahme der parlamentarischen Initiative (Pa. Iv.) 19.475 "Das Risiko beim Einsatz von Pestiziden reduzieren" im 2021 erfolgten im Berichtsjahr konkrete Anpassungen der gesetzlichen Bestimmungen im Chemikalien-, Landwirtschafts- und Umweltbereich mit dem Ziel eines verbesserten Schutzes von Gewässern und Böden vor dem Eintrag von Pflanzenschutzmittel-Rückständen. Ein Teil der neuen Bestimmungen ist bereits in Kraft getreten, weitere Änderungen befinden sich in Vernehmlassung. Aus Sicht des Verbraucherschutzes ist diese Entwicklung

erfreulich, bringen die neuen Bestimmungen doch wichtige Verbesserungen für den Schutz der Trinkwasserressourcen vor Verunreinigung durch langlebige Pflanzenschutzmittel-Abbauprodukte wie diejenigen von Chlorothalonil.

Das Projekt "Planung Trinkwasserversorgungssicherheit (PTS)" sieht die Schaffung von Wasserversorgungsregionen vor, in denen die kommunalen Wasserversorgungen künftig verstärkt zusammenarbeiten und die Wasserversorgung koordiniert organisieren, sodass eine optimale Versorgungssicherheit entsteht. Das AVS und die Abteilung für Umwelt (AfU) haben zusammen mit einer Begleitgruppe die Aufgaben dieser Wasserversorgungsregionen und das Vorgehen zu deren Etablierung konkretisiert.

Die betreffende Begleitgruppe mit strategisch-konzeptioneller Ausrichtung besteht aus Gemeinderäten und für Wasserversorgungen verantwortliche Personen aus verschiedenen Regionen im Kanton. Seit dem Berichtsjahr informiert eine Branchen-Richtlinie die Betreiber von öffentlich zugänglichen Duschanlagen darüber, wie sie die lebensmittelrechtlich vorgeschriebene Selbstkontrolle wahrnehmen sollen. Diese Vorgaben haben zum Ziel, die Bevölkerung vor Legionellose-Erkrankungen zu schützen.

Chemiesicherheit:

Im Kanton Aargau berücksichtigt die Raumplanung schon seit Jahren die Anliegen der Störfallvorsorge. Die inzwischen revidierte, nationale Planungshilfe zur Koordination der Raumplanung mit der Störfallvorsorge hat das Departement für Umwelt, Verkehr, Energie und Kommunikation (UVEK) Mitte 2022 publiziert. Darin wurde insbesondere präzisiert, wann die Bundesvollzugsstellen in den Koordinationsprozess eingebunden werden sollen. Wie dieser Einbezug prozessual umgesetzt werden soll, wird in einem Folgeschritt geklärt. Im Bereich Chemikalienrecht hat die nationale Kampagne zu ätherischen Ölen gezeigt, dass die gesetzlich vorgeschriebene Selbstkontrolle durch die Hersteller teilweise nicht wahrgenommen wird. Entsprechend waren seitens AVS verschiedentlich Korrekturmassnahmen nötig.

Veterinärdienst:

Die aus der Ukraine von Flüchtenden mitgebrachten Hunde und Katzen haben den Veterinärdienst stark beschäftigt. Da in der Ukraine Tollwut bei Hunden und Katzen nach wie vor vorkommt, hatte der Veterinärdienst dafür zu sorgen, dass die mitgebrachten Tiere speziell abgeklärt und überwacht wurden.

Vom Ausbruch einer hochansteckenden Tierseuche war der Kanton Aargau nur indirekt betroffen. Das hiesige Geflügel musste aufgrund von Vogelgrippefällen in anderen Kantonen zur Vermeidung einer weiteren Ausbreitung ab Ende November eingesperrt werden. Derweil investierte der Veterinärdienst weiterhin in die Vorbereitungsarbeiten zur raschen Bekämpfung eines allfälligen Ausbruchs der Afrikanischen Schweinepest, welche im Berichtsjahr erstmals in einem Schweinebestand in Baden-Württemberg auftrat. Der Veterinärdienst liess für den Fall eines Ausbruchs dieser Seuche bei Wildschweinen Suchhunde ausbilden, welche infizierte Kadaver zum Zweck der sicheren und raschen Beseitigung aufspüren.

Im Bereich des Tierschutzes beschäftigten den Veterinärdienst die Reaktionen von Medien und Öffentlichkeit auf die angekündigte Schliessung einer Igelpflegestation. Der Fall zeigte auf, wie wichtig es ist, neben der Sicherstellung des Tierwohls einer für Dritte nachvollziehbaren und frühzeitigen Kommunikation Beachtung zu schenken.

Die Umplatzierung von neun stark vernachlässigten und deshalb beschlagnahmten Pferden und Ponys gestaltete sich aufgrund der spontanen Bereitschaft verschiedener Pferdehalter im Kanton, einen Teil der Tiere aufzunehmen, weniger schwierig als vermutet. In der Schlachtkontrolle stiegen die Anträge von Betrieben, welche eine Hoftötung durchführen möchten, erneut an. Bei der Hoftötung werden die Tiere direkt in der Tierhaltung getötet, um ihnen den Transportstress zum Schlachtbetrieb zu ersparen. Diese Tötungen müssen aus Tierschutz- und Hygienegründen eng durch den Veterinärdienst begleitet werden. Aktuell führen im Kanton Aargau elf Betriebe solche Hoftötungen durch.

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar
 Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht
 Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch

Ziel 533Z001	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Ein hohes Schutzniveau bei Lebensmitteln und Gebrauchsgegenständen ist gewährleistet.									
02	Inspektionen zur Kontrolle der Einhaltung der Lebensmittelgesetzgebung (ohne Trinkwasserversorgungen und Milchproduzenten)	Anzahl	2'782	3'100	3'251	151	4.9%	◐	●
03	Untersuchte Proben pro Jahr im Bereich Lebensmittel und Gebrauchsgegenstände	Anzahl	2'788	3'200	2'922	-278	-8.7%	◐	●
05	Maximale Kosten für die Lebensmittelkontrollen pro Einwohner im Kanton Aargau	Fr.	7.21	7.50	7.84	0.34	4.5%	◐	●
10	Gemeldete Betriebe, welche regelmässig risikobasiert nach Lebensmittelrecht inspiziert werden	Anzahl	7'793	7'700	7'683	-17	-0.2%	○	
11	Die national festgelegte Inspektionsfrequenz der Betriebe im Bereich Lebensmittel wird eingehalten	%	87.5	90.0	101.9	11.9	13.2%	◐	●

03: Die Ersatzbeschaffung und Inbetriebnahme des Hochleistungsanalysegeräts in der chemischen Analytik führte aufgrund der Bindung personeller Ressourcen dazu, dass die budgetierte Probenanzahl nicht vollumfänglich erreicht werden konnte.

Ziel 533Z002	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Ein hohes Schutzniveau bei Trink- und Badewasser ist gewährleistet.									
01	Grössere Trinkwasserversorgungen	Anzahl	264	269	265	-4	-1.5%	○	▲
02	Quote der grösseren Trinkwasserversorgungen, die jährlich inspiziert werden	%	25.7	25.0	20.8	-4.2	-16.8%	◐	▲
03	Amtliche Untersuchungsreihen zur risikobasierten Kontrolle von Trinkwasser auf Problemstoffe oder -organismen	Anzahl	2	2	2	0	0.0%	◐	●
04	Bäder	Anzahl	99	100	98	-2	-2.0%	○	
05	Quote der Bäder, die jährlich inspiziert werden	%	10.1	50.0	30.6	-19.4	-38.8%	◐	▲
06	Maximale Kosten für die Trink- und Badewasserkontrollen pro Einwohner im Kanton Aargau	Fr.	1.08	1.00	1.11	0.11	11.0%	◐	▲
08	Anteil der umgesetzten Massnahmen aus Inspektionen	%	85.5	80.0	81.0	1.0	1.3%	◐	●

02: Durch den krankheitsbedingten Ausfall eines Trinkwasserinspektors hat das AVS die budgetierte Anzahl Inspektionen in diesem Bereich nicht erreicht.

05: Die erneut nicht erreichte Inspektionsquote leitet sich aus dem durch die Anpassungen des Lebensmittelrechts verursachten Mehraufwand für die Selbstkontrolle der Bäder ab. Diese Dienstleistung kann das AVS mit dem bestehenden Personaletat den Bädern nicht weiter anbieten. Es entschied sich deshalb dazu, zur zukünftigen Gewährleistung der gesetzlich vorgeschriebenen Inspektionsquote das Dienstleistungsangebot für die Selbstkontrolle per Ende 2022 zu beenden. Das AVS hat die Bäder frühzeitig über diesen Entscheid informiert.

06: Die Aufwände für das Projekt Sicherstellung Trinkwasserversorgung schlugen sich in den Kosten pro Einwohner nieder.

Ziel 533Z003	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Ein hohes Schutzniveau bei Chemikalien und Organismen ist gewährleistet.									
01	Betriebe im Bereich Chemikalien und Organismen mit periodischer Betriebskontrolle	Anzahl	926	920	902	-18	-2.0%	◐	●
02	Quote der Betriebe im Bereich Chemikalien und Organismen, die jährlich inspiziert werden	%	13.4	20.0	15.2	-4.8	-24.0%	◐	▲
04	Maximale Kosten für die Sicherheit im Bereich Chemikalien und Organismen pro Einwohner im Kanton Aargau	Fr.	1.45	2.00	1.43	-0.57	-28.5%	◐	●

Ziel 533Z003		Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Ein hohes Schutzniveau bei Chemikalien und Organismen ist gewährleistet.									
07	Schulen und Kindergärten, bei denen die Radon-Sanierungsfristen nicht eingehalten wurden	Anzahl	0	0	0	0	0.0%		
08	Raumplanungs- und Bauprojekte, die beurteilt werden	Anzahl	131	120	137	17	14.2%		

02: Wegen personeller Wechsel in der Sektion Chemiesicherheit und der daraus entstehenden Vakanzen konnten die budgetierten Indikatorwerte nicht vollständig erreicht werden.

Ziel 533Z004		Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Ein hohes Schutzniveau bei der Tiergesundheit und beim Tierschutz ist gewährleistet.									
01	Grossvieheinheiten im Kanton	Anzahl	76'089	76'000	76'433	433	0.6%		
02	Erfüllungsgrad der obligatorischen Überwachungsprogramme des Bundes im Bereich Tierseuchen für den internationalen Handel	%	100.0	100.0	100.0	0	0.0%		
03	Reaktionszeit auf Meldungen bei hochansteckenden Tierseuchen	Tage	0	0	0	0	0.0%		
05	Anteil der Fälle, bei denen innert 3 Tage nach einem Verdacht auf schwere Verstösse gegen die Tierschutzgesetzgebung der Tatbestand abgeklärt und bei Bedarf geeignete Vollzugsmassnahmen angeordnet werden	%	99.0	95.0	98.0	3.0	3.2%		
08	Maximale Kosten für den Veterinärdienst pro Einwohner im Kanton Aargau (ohne Fleischhygiene)	Fr.	2.87	3.00	2.65	-0.35	-11.7%		
12	Beissvorfälle mit potenziell gefährlichen Hunden, die überprüft werden	Anzahl	735	750	737	-13	-1.7%		
13	Die vom Bund definierte Inspektionsfrequenz der Betriebe im Bereich Primärproduktion wird eingehalten	%	100.0	100.0	99.0	-1.0	-1.0%		

05: Der Veterinärdienst hat im Bereich Heimtiere 79 und im Bereich Nutztiere vierzehn schwere Tierschutzfälle registriert und bearbeitet.

D. Finanzielle Steuergrößen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	10'190	11'569	11'369	10'454	-915	-8.0%
Globalbudget Aufwand	14'468	15'313	15'113	14'562	-551	-3.6%
30 Personalaufwand	10'985	11'829	11'682	11'144	-538	-4.6%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'282	3'302	3'249	3'189	-60	-1.8%
34 Finanzaufwand	-0	-	-	0	-0	0.0%
36 Transferaufwand	193	182	182	219	37	20.6%
38 Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-
39 Interne Verrechnungen	7	-	-	10	10	∞%
Globalbudget Ertrag	-4'278	-3'743	-3'743	-4'108	-365	9.7%
41 Regalien und Konzessionen	-25	-25	-25	-26	-1	4.9%
42 Entgelte	-3'837	-3'331	-3'331	-3'218	114	-3.4%
43 Übrige Erträge	-	-	-	-4	-4	-∞%
46 Transferertrag	-68	-	-	-465	-465	-∞%
48 Ausserordentlicher Ertrag	-348	-387	-387	-395	-8	2.1%
49 Interne Verrechnungen	-	-	-	-	-	-
LUAE Saldo	-1'608	-1'528	-1'528	-2'330	-802	52.5%
LUAE Aufwand	53	132	132	96	-36	-27.3%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-4	13	13	21	8	58.5%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	57	119	119	76	-44	-36.6%
34 Finanzaufwand	-	-	-	-0	-0	-∞%
LUAE Ertrag	-1'661	-1'660	-1'660	-2'426	-766	46.2%
40 Fiskalertrag	-879	-810	-810	-914	-104	12.8%
41 Regalien und Konzessionen	-782	-850	-850	-1'512	-662	77.9%
42 Entgelte	-0	-	-	-0	-0	-∞%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	500	449	-51	-10.1%
Investitionsrechnung Aufwand	-	-	500	449	-51	-10.1%
50 Sachanlagen	-	-	500	449	-51	-10.1%
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

36 Transferaufwand: Das Bundesüberwachungsprogramm Tierseuchen führte zu Mehraufwand.

42 Entgelte / 46 Transferertrag: Die Tierhalterbeiträge zugunsten der Tiergesundheit werden ab dem Berichtsjahr nicht mehr unter Entgelte, sondern unter Transferertrag vereinnahmt.

LUAE

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Der hohe Debitorenbestand im Bereich Kleinhandel Spirituosenabgaben führte zu höherem Wertberichtigungsbedarf.

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen: Die verspätete Lieferung des Hochleistungsanalysegeräts reduzierte die Abschreibungsdauer im Berichtsjahr.

40 Fiskalertrag: Die Einnahmen aus der Hundesteuer stehen in direktem Zusammenhang mit der Anzahl gehaltener Hunde.

41 Regalien und Konzessionen: Die Selbstdeklaration der Spirituosenumsätze des Jahres 2020, welche für die Berechnung der Abgaben in den Jahren 2022-2025 massgebend ist, führte zu höheren Erträgen. Die infolge Covid-19-Massnahmen prognostizierten Umsatzeinbussen sind nicht eingetreten.

Investitionsrechnung

50 Sachanlagen: Für die Anschaffung eines Hochleistungsanalysegeräts konnte ein besserer Preis verhandelt werden.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	8'582	10'042	9'842	8'124	-1'718	-17.5%
- Abschreibungen*	57	119	119	76	-44	-36.6%
+ Nettoinvestitionen	-	-	500	449	-51	-10.1%
Finanzierungsrechnung Saldo	8'525	9'922	10'222	8'498	-1'724	-16.9%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	
in 1'000 Fr.							
Total	Saldo	182	258	558	504	-54	-9.6%
	Aufwand	182	258	558	504	-54	-9.6%
	Ertrag	-	-	-	-	-	
Globalbudget	Saldo	182	258	58	55	-3	-5.7%
	Aufwand	182	258	58	55	-3	-5.7%
	Ertrag	-	-	-	-	-	
Investitionsrechnung	Saldo	-	-	500	449	-51	-10.1%
	Aufwand	-	-	500	449	-51	-10.1%
	Ertrag	-	-	-	-	-	

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	73.38	75.97	74.97	74.44	-0.53	-0.7%
Ordentliche Stellen	71.88	74.47	74.47	73.94	-0.53	-0.7%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	1.50	1.50	0.50	0.50	0	0.0%

Pensionierungen in verschiedenen Bereichen ermöglichen eine dringend nötige Verstärkung im Bereich Trink-/Badewasser. Die Besetzung der Stelle verzögerte sich. Die 100 % Koordinationsstelle im Projekt "Umsetzung Neobiota-Strategie" wurde per 2022 ins Departement Finanzen und Ressourcen, Aufgabenbereich Landwirtschaft, verschoben. Die 50 % Projektstelle zur Planung Trinkwasserversorgungssicherheit läuft bis Ende 2024.

Aufgabenbereich 535: Gesundheit

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Der Aufgabenbereich der Abteilung Gesundheit umfasst die Entwicklung und Umsetzung der gesundheitspolitischen Strategie des Kantons Aargau sowie die Umsetzung der Strategien des Bundes im Bereich der Gesundheitsversorgung, des Gesundheitsschutzes und der Gesundheitsprävention. Weiter wird Bundesrecht im Bereich Krankenversicherung, Gesundheitsberufe, Epidemien und Heilmittel vollzogen sowie kantonales Recht insbesondere im Bereich Gesundheitsversorgung, Prämienverbilligung und Krankenkassenausstände, Gesundheitsschutz, Bewilligungen und Aufsicht sowie Ausbildungsverpflichtung entwickelt und vollzogen. Der zentrale Anspruch liegt in der Sicherstellung einer bedarfsgerechten, digital vernetzten, qualitativ hochstehenden und finanzierbaren Gesundheitsversorgung der Aargauer Bevölkerung und der Stärkung von gesundheitsbewusstem und eigenverantwortlichem Verhalten.

Zuständige Kommission

Kommission für Gesundheit und Sozialwesen (GSW)

Leistungsgruppen

LG 535.05 Gesundheitsberufe
 LG 535.10 Prämien, Tarife und Zulassungen
 LG 535.20 Akutsomatik
 LG 535.40 Langzeitversorgung
 LG 535.50 Psychiatrie
 LG 535.60 Rehabilitation
 LG 535.63 Gemeinwirtschaftliche Leistungen Listenspitäler und Pilotprojekte
 LG 535.65 Infektionskrankheiten, Impfungen und Krebsregister
 LG 535.70 Niedergelassene Ärzteschaft
 LG 535.75 Rettungs- und Katastrophenwesen
 LG 535.80 Gesundheitsförderung und Prävention

Gesamtbeurteilung

Gesundheitsberufe:

Bisher waren die Kantone lediglich für die Erteilung der Berufsausübungsbewilligungen zuständig. Seit dem 1. Januar 2022 sind die Kantone zusätzlich für die Erteilung der Zulassung zum Abrechnen zulasten der obligatorischen Krankenpflegeversicherung verantwortlich.

Prämien, Tarife und Zulassungen:

Die SVA Aargau forderte zu Unrecht bezogene Prämienverbilligungen bislang direkt vom Krankenversicherer zurück. Mit Urteil vom 9. Dezember 2020 stellte das Versicherungsgericht des Kantons Aargau fest, dass die damalige Fassung des Gesetzes zum Bundesgesetz über die Krankenversicherung (KVGG) vom 15. Dezember 2015 hierzu keine genügende gesetzliche Grundlage bot. Die vom Grossen Rat am 9. September 2022 verabschiedete Gesetzesrevision schafft nun die gesetzliche Grundlage, welche diese langjährige Praxis legitimiert. Weil der Grosse Rat zudem dem Antrag des Regierungsrats auf dringliche Inkraftsetzung nachkam, trat der revidierte § 37 Abs. 1 KVGG bereits auf den 1. November 2022 in Kraft.

Akutsomatik (kantonale Beteiligung 55 %):

Das Jahr 2022 war vor allem zu Beginn von hohen Covid-19-Fallzahlen geprägt. Im Laufe des Jahres sank die Anzahl der Covid-19-Patienten in den Spitälern. Der angenommene Nachholbedarf an verschobenen Behandlungen aufgrund der Pandemie ist weniger stark eingetreten als angenommen. Das Kantonsspital Aarau AG (KSA) musste zudem Betten schliessen. Der Grund hierfür ist gemäss dem KSA der Fachkräftemangel.

Langzeitversorgung:

Der Anstieg der Kosten für die Langzeitversorgung war wesentlich geringer als erwartet. Das Bundesgerichtsurteil (BGE 144 V 280) vom 20. Juli 2018 sieht vor, dass die Gemeinden die gesamten effektiv entstandenen Pflegekosten eines Pflegeheimes als Restkosten vergüten müssen (unabhängig von den vorgegebenen Normkosten). Die Umsetzung des besagten Bundesgerichtsurteils hat den Kanton Aargau im stationären Bereich deutlich weniger gekostet als erwartet.

Die Covid-19-Pandemie führte in den stationären Betrieben zu einem tieferen Auslastungsgrad. Grund dafür war unter anderem eine hohe Sterblichkeit. Heute zeigt sich eine langsame Erholung der tiefen Auslastungszahlen bei den Leistungserbringern. Zudem hat im ambulanten Bereich die erwartete Volumenerweiterung nur in kleinem Masse stattgefunden. Dies zum Teil auch, weil die geplante Umlagerung der tiefen stationären Pflegestufen in den ambulanten Teil nur sehr schleppend stattfand.

Psychiatrie (kantonale Beteiligung 55 %):

Die Pflagetage sind höher ausgefallen als geplant. Gründe dafür sind das Bevölkerungswachstum, soziodemografische Entwicklung (Alter der Bevölkerung, Zu-/Abwanderung, Geburtenrate etc.) ein erhöhtes Bewusstsein für psychische Krankheiten (Entstigmatisierung und Aufklärung zu Bedeutung von psychischer Gesundheit) und die Folgen der Covid-19-Pandemie. Die Anzahl Tageskliniktage bei den intermediären Leistungen war in diesem Jahr höher als budgetiert.

Rehabilitation (kantonale Beteiligung 55 %):

Durch die Einführung der stationären Tarifstruktur in der Rehabilitation (StReha) und leicht höhere Pflagetage als geplant, entsteht eine geringe Budgetabweichung.

Gemeinwirtschaftliche Leistungen Listenspitäler und Pilotprojekte: Seit dem Jahr 2022 können gemäss § 39a des Gesundheitsgesetzes (GesG) neue und innovative Projektideen im Bereich der Gesundheitsversorgung vom Kanton unterstützt werden. Fünf Leistungsverträge konnten im Jahr 2022 bereits abgeschlossen und die ersten Pilotprojekte gestartet werden. Zudem wurden die Verordnungen über die gemeinwirtschaftlichen Leistungen (GWLTV) per 27.12.2022 angepasst und neue Leistungen in die GWLTV aufgenommen.

Infektionskrankheiten, Impfungen und Krebsregister:

Die Covid-19-Pandemie war 2022 weiterhin ein Schwerpunkt, der gegen Ende des Jahres durch die Herdenimmunität an Bedeutung verlor. Ein Ausbruch von Affenpocken wurde erfolgreich bekämpft. Die gefährdeten Personen wurden gegen Affenpocken geimpft.

Niedergelassene Ärzteschaft:

Erfreulicherweise ist die Anzahl mitfinanzierter Halbjahres-Weiterbildungsassistentenstellen für Grundversorger (Dauer: 6 Monate) im Vergleich zum Vorjahr weiter gestiegen.

Rettungs- und Katastrophenwesen:

Alle geplanten Aus- und Weiterbildungen konnten wieder ohne Einschränkungen durchgeführt werden. Durch zwei Einsatzübungen mit verschiedenen Partnern (in einem Gefängnis und in einem Eisenbahntunnel) wurden das Material und die Interventionsformationen auf ihre Einsatztauglichkeit getestet. Der Kanton Aargau ist für die Bewältigung eines spontanen und erheblichen Anstiegs der Anzahl Patientinnen und Patienten vorbereitet.

Gesundheitsförderung und Prävention:

Die Fachstelle Sucht hat damit begonnen, den Bereich der Alkoholprävention zu erarbeiten und ein Suchtkonzept zu erstellen, das sich am "Vier-Säulen-Modell" des Bundes orientiert. Die Gesundheitsförderungsprogramme setzten ihre Massnahmen im zweiten Kreditjahr gemäss Massnahmenplan um.

Rückstellung für Finanzhilfebeitrag KSA:

Der Verwaltungsrat des KSA ermittelte nach der Überprüfung der Bilanzwerte des KSA einen Wertberichtigungsbedarf der Aktiven in der Höhe von 240 Millionen Franken. Die Verbuchung dieser Wertberichtigung würde das KSA in eine Überschuldung führen und einen Konkurs auslösen. Der Verwaltungsrat hat am 18. November 2022 dem Regierungsrat ein Finanzhilfesuch in gleicher Höhe eingereicht. Der Regierungsrat hat das Finanzhilfesuch des KSA geprüft und beschlossen, das KSA mit einem einmaligen Finanzhilfebeitrag in der Höhe von 240 Millionen Franken zur bilanziellen Sanierung zu unterstützen. Die Kompetenz für diesen Beschluss liegt dabei beim Grossen Rat. In der Jahresrechnung 2022 der Abteilung Gesundheit wurde mit Blick auf den als wahrscheinlich eingestuften Mittelabfluss zur Sanierung des KSA eine Rückstellung über 240 Millionen Franken verbucht.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status: ● auf Kurs, ▲ teilweise auf Kurs, ■ nicht auf Kurs

535E006	Revision Gesundheitspolitische Gesamtplanung	●
Zielsetzung	Anpassung der Gesundheitspolitischen Gesamtplanung an die Entwicklungen im Gesundheitswesen, um damit die strategischen Grundlagen für die gesundheitspolitischen Projekte der nächsten 5 bis 10 Jahre zu erstellen.	
17. August 2022	Genehmigung der Anhörungsvorlage durch den Regierungsrat	
August 2022 bis November 2022	Anhörung	
Herbst 2023	Beratung im Grossen Rat	
<p>Der Regierungsrat hat vom 25. August bis am 25. November 2022 die öffentliche Anhörung zur Gesundheitspolitischen Gesamtplanung (GGpl) 2030 durchgeführt. Insgesamt gingen knapp 300 Stellungnahmen ein. Unter Berücksichtigung dieser Ergebnisse erstellte das Departement Gesundheit und Soziales im Auftrag des Regierungsrats die Botschaft zum Planungsbericht zuhanden des Grossen Rats. Die Behandlung der GGpl 2030 in der Kommission für Gesundheit und Sozialwesen (GSW) und anschliessend im Grossen Rat ist im Herbst 2023 geplant.</p>		
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat		Mio. Fr. 1.60

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar
 Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht
 Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch

Ziel	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Der Kantonsbeitrag zur Prämienverbilligung entwickelt sich im Verhältnis zur Prämien- und Bevölkerungsentwicklung.								
01	Anzahl Beziehende, welche Prämienverbilligung erhalten	173'857	174'122	173'710	-412	-0.2%	◐	●
02	Anteil Beziehende von Prämienverbilligung an der Gesamtbevölkerung	24.7	24.5	24.4	-0.1	-0.4%	◐	●
11	Entwicklung der Durchschnittsprämien für Erwachsene ohne Unfallasschluss im Kanton Aargau	0.5	2.0	0.3	-1.7	-85.0%	○	
06	Kantonaler Brutto-Aufwand für die Prämienverbilligung	362.66	375.40	363.80	-11.60	-3.1%	◐	●
07	Bundesbeitrag zur Prämienverbilligung	228.66	233.20	229.81	-3.39	-1.5%	○	
10	Kantonaler Netto-Aufwand für die Prämienverbilligung	134.01	142.20	134.00	-8.20	-5.8%	◐	●
13	Ergänzungsleistungsbeziehende (Anspruch gemäss Art. 10Abs. 3 lit. d ELG)	22'123	23'766	22'576	-1'190	-5.0%	○	
14	Kantonaler Aufwand für die Prämienverbilligung für Ergänzungsleistungsbeziehende	110.0	120.3	114.4	-5.9	-4.9%	○	
-	Bevölkerungszahl (999Z001-I38)	703'186	711'622	713'117	1'495	0.2%	○	
12	Bevölkerungsentwicklung	1.3	1.3	1.4	0.1	7.7%	○	

11: Die im Juni 2021 in Kraft getretene Revision der Krankenversicherungsaufsichtsverordnung (KVAV) vom 18. November 2015 ermöglicht den Versicherern, leichter auf den freiwilligen Reserveabbau zurückzugreifen. Sie gibt ihnen auch den Anreiz, die Prämien möglichst knapp zu berechnen, um übermässige Reserven zu vermeiden. Insgesamt zeigte die KVAV-Revision Wirkung. Die Durchschnittsprämie für Erwachsene ohne Unfallasschluss steigt im Kanton Aargau gegenüber dem Jahr 2021 um lediglich 0,3 % (schweizweit sank sie sogar um 0,3 %). Der geringe Anstieg der Durchschnittsprämie für Erwachsene ohne Unfallasschluss für das Jahr 2022 ist darauf zurückzuführen, dass die Versicherer einen grösseren Reserveabbau als üblich vornahmen. Ausserdem haben sie basierend auf den für 2022 erwarteten Kosten die Prämien knapp kalkuliert. Der Budgetwert für die Kostenentwicklung der Durchschnittsprämie für Erwachsene ohne Unfallasschluss von 2 % entspricht dem langjährigen Mittel. Insofern stellt der Wert von nur 0,3 % einen einmaligen Ausreisser nach unten dar, der im Wesentlichen auf die KVAV-Revision zurückzuführen ist.

Ziel	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die Leistungskosten nach KVG/IVG des Kantons in der stationären akutsomatischen Versorgung entwickeln sich im Verhältnis zur Tarif- und Bevölkerungsentwicklung.								
01	Anzahl innerkantonale stationäre akutsomatische Behandlungen von Aargauer Patienten	76'455	80'800	74'201	-6'599	-8.2%	○	●

Ziel 535Z002	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status	
Die Leistungskosten nach KVG/IVG des Kantons in der stationären akutsomatischen Versorgung entwickeln sich im Verhältnis zur Tarif- und Bevölkerungsentwicklung.								●	
02	Anzahl ausserkantonale stationäre akutsomatische Behandlungen von Aargauer Patienten (AKH)	Anzahl	18'781	19'200	19'210	10	0.1%	○	
03	Selbstversorgungsgrad Bereich Akutsomatik	%	80.3	80.8	77.3	-3.5	-4.3%	○	
04	Durchschnittliche Baserate im Bereich der Spitalfinanzierung innerkantonal	Fr.	9'707	9'763	9'727	-36	-0.4%	●	●
07	Durchschnittliche Baserate im Bereich der Spitalfinanzierung ausserkantonal	Fr.	9'878	9'984	9'889	-95	-1.0%	●	●
06	Aufwand Akutsomatik nach KVG/IVG (inkl. AKH)	Mio. Fr.	552.9	571.9	560.3	-11.6	-2.0%	●	●
08	Aufwand Akutsomatik nach IVG (inkl. AKH)	Mio. Fr.	4.7	5.9	3.8	-2.1	-35.6%	○	

01: Die Fallzahlen sind einerseits aufgrund der geschlossenen Betten im KSA und andererseits aufgrund des nicht eingetretenen Nachholbedarfs an Behandlungen zufolge der Covid-19-Pandemie tiefer ausgefallen als angenommen.

03: Die innerkantonalen gesperrten Betten im KSA führten zu einem tieferen Selbstversorgungsgrad.

06: Die tieferen Fallzahlen und die tiefere durchschnittliche Baserate führten zu einem tieferen Aufwand.

Ziel 535Z003	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status	
Der Kanton plant eine bedarfsgerechte Langzeitversorgung und unterstützt die Gemeinden bei einer ressourcenschonenden und wirkungsvollen Abwicklung der Restkostenfinanzierung.								●	
16	Auslastungsgrad der Pflegeheime (Bettenbelegung)	%	84.3	81.5	85.5	4.0	4.9%	○	
17	Pflegetage in den Pflegebedarfsstufen 1-3	Anzahl	541'833	274'800	527'295	252'495	91.9%	○	
18	Pflegetage in den Pflegebedarfsstufen 4-12	Anzahl	1'594'295	1'842'000	1'627'932	-214'068	-11.6%	○	
10	Periodische Qualitätskontrollen	Anzahl	27	24	23	-1	-4.2%	●	●
05	Bearbeitete Fälle der Clearingstelle	Anzahl	14'630	15'300	15'416	116	0.8%	○	
06	Bearbeitetes Finanzvolumen der Clearingstelle stationär	1000 Fr.	92'357	130'121	102'778	-27'343	-21.0%	●	▲
15	Bearbeitetes Finanzvolumen der Clearingstelle ambulant	1000 Fr.	7'430	12'702	9'579	-3'123	-24.6%	●	▲
19	Aufwand für die Akut- und Übergangspflege	Mio. Fr.	0.3	0.3	0.4	0.1	26.7%	●	▲

16: Die geplante Verlagerung von stationär zu ambulant findet nur sehr langsam statt. Die Auswirkungen der Covid-19 Pandemie hatten weniger Einfluss auf den Auslastungsgrad als befürchtet. Im Jahr 2022 hat sich vor allem im vierten Quartal die Auslastung wieder etwas erholt.

17: In den Pflegebedarfsstufen 1-3 sind zwar mehr Pflegetage angefallen als budgetiert, aber weniger als noch im Vorjahr. Die Ambulantisierung erfolgt viel langsamer als geplant. Eine starke Abnahme der Pflegetage ist daher ausgeblieben.

18: Die tieferen Pflegetage sind eine Nachwirkung der Covid-19-Pandemie.

06: In den Jahren 2020–2023 hat die Abteilung Gesundheit jeweils 8 Millionen Franken für die Zunahme aus Einzelfallvergütungen berücksichtigt (Übergangsregelung). Diese Gelder haben nur sehr wenige Leistungserbringer beantragt. Ausserdem machen sich die Auswirkungen der Pandemie immer noch bemerkbar (Hinauszögern eines Heimeintrittes).

15: Einerseits führte die schleppende Ambulantisierung zu einem tieferen ambulanten Finanzvolumen, andererseits ist die generell erwartete Volumensteigerung ausgeblieben. Somit hatten auch die Normkostenerhöhungen der InHouse-Spitex-Organisationen sowie der selbständig tätigen Pflegefachpersonen weniger Auswirkungen als erwartet.

19: Die Abweichung beträgt effektiv 0,05 Millionen Franken. Die grosse Differenz entsteht aufgrund der Rundung.

Ziel 535Z004	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status	
Die Leistungskosten nach KVG des Kantons in der stationären Psychiatrie entwickeln sich im Verhältnis zur Tarif- und Bevölkerungsentwicklung; intermediäre Angebote wirken sich dämpfend auf die stationären Leistungskosten aus.								●	
01	Pflegetage der Aargauer Patienten in aargauischen Institutionen der Psychiatrie	Anzahl	165'590	168'100	175'272	7'172	4.3%	○	
02	Pflegetage der Aargauer Patienten in ausserkantonalen Institutionen der Psychiatrie	Anzahl	48'681	43'700	55'252	11'552	26.4%	○	
03	Selbstversorgungsgrad Psychiatrie	%	77.3	79.4	76.0	-3.4	-4.3%	○	
08	Durchschnittliche Baserate im Bereich der Psychiatrie innerkantonal	Fr.	663	670	664	-6	-0.9%	●	●
09	Durchschnittliche Baserate im Bereich der Psychiatrie ausserkantonal	Fr.	654	665	653	-12	-1.8%	●	●
05	Aufwand Psychiatrie nach KVG (inkl. AKH)	Mio. Fr.	86.2	84.6	83.1	-1.4	-1.7%	●	●
10	Aufwand intermediäre psychiatrische Angebote	Mio. Fr.	11.4	12.2	12.9	0.7	5.7%	●	●

02: Die Anzahl der ausserkantonalen budgetierten Pflegetage war aufgrund einer falschen Ersteinschätzung zu tief angesetzt.

03: Aufgrund der gestiegenen ausserkantonalen Pfl egetage lag der Selbstversorgungsgrad tiefer als budgetiert.
 05: Nicht benötigte Abgrenzungen aus dem Jahr 2021 wirkten sich positiv auf den Aufwand aus.
 10: Die Anzahl abgerechneter Tageskliniktage war höher als im AFP 2022–2025 budgetiert.

Ziel 535Z005	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die Leistungskosten nach KVG des Kantons im Bereich der stationären Rehabilitation entwickeln sich im Verhältnis zur Tarif- und Bevölkerungsentwicklung.									
01	Pfl egetage der Aargauer Patienten in aargauischen Rehabilitationskliniken	Anzahl	146'284	157'500	147'173	-10'327	-6.6%	O	
02	Pfl egetage der Aargauer Patienten in ausserkantonalen Rehabilitationskliniken	Anzahl	24'757	21'000	27'095	6'095	29.0%	O	
03	Selbstversorgungsgrad Rehabilitation	%	85.5	88.2	84.5	-3.7	-4.2%	O	
04	Tagestaxe im Bereich der Rehabilitation innerkantonal (ab 2022 Baserate)	Fr.	659	698	693	-5	-0.7%	●	
07	Tagestaxe im Bereich der Rehabilitation ausserkantonal (ab 2022 Baserate)	Fr.	937	928	985	57	6.1%	O	
05	Aufwand Rehabilitation nach KVG (inkl. AKH)	Mio. Fr.	66.9	71.2	72.2	1.0	1.4%	●	

01: Der prognostizierte Nachholbedarf aufgrund der Covid-19 Pandemie ist nicht eingetreten.
 02: Die Anzahl der ausserkantonalen budgetierten Pfl egetage war aufgrund einer falschen Ersteinschätzung zu tief angesetzt.
 07: Die ausserkantonale Tagestaxe ist stärker angestiegen als prognostiziert. Kleinste Änderungen in der Zusammensetzung der involvierten ausserkantonalen Rehabilitationskliniken können zu erheblichen Schwankungen beim Zielwert führen. Entsprechend ist die durchschnittliche Tagestaxe höher oder tiefer. Das Paraplegiker Zentrum Nottwil (SPZ) macht rund 20 % der gesamten ausserkantonalen Pfl egetage aus. Die durchschnittliche Tagespauschale des SPZ in Höhe von 1'671 bildet hierbei die höchste Tagespauschale unter den abrechnenden Leistungserbringern.

Ziel 535Z017	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Der Kanton finanziert kostenbasierte gemeinwirtschaftliche Leistungen an Listenspitäler zur Sicherstellung der Versorgungssicherheit.									
01	Kantonale Beiträge an Gemeinwirtschaftliche Leistungen	Mio. Fr.	26.6	28.0	27.1	-0.9	-3.2%	●	
02	Anzahl Leistungsverträge	Anzahl	17	19	17	-2	-10.5%	●	

02: Die Zusammenlegung von Betrieben führt zu einer tieferen Anzahl Leistungsverträgen.

Ziel 535Z012	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Krankheiten und Epidemien werden bekämpft.									
01	Schulärzte	Anzahl	125	130	121	-9	-6.9%	O	
02	Jährlich durchgeführte Fortbildungsveranstaltungen für Schulärzte	Anzahl	-	1	1	0	0.0%	●	
03	Eingegangene und bearbeitete Meldungen betreffend übertragbare Krankheiten	Anzahl	67'760	20'000	233'694	213'694	1'068.5%	O	
04	Umgebungsuntersuchungen bei Tuberkuloseerkrankungen	Anzahl	16	30	22	-8	-26.7%	O	
05	Durchgeführte Schulimpfungen durch den vom Kanton finanzierten Impfdienst der Lungenliga	Anzahl	14'388	16'200	11'232	-4'968	-30.7%	●	
06	Durchimpfungsrate Masern für 2-16-Jährige	%	-	95.00	97.40	2.40	2.5%	●	

03: Ordentliche Meldungen von übertragbaren Krankheiten: 3'887, Meldungen im Zusammenhang mit Covid-19: 229'807. Rund 75 % der gesamten Covid-19-Fälle sind im ersten halben Jahr angefallen.
 05: Der Grund für die tiefere Anzahl an Schulimpfungen war, dass die Zahl der Impfskeptiker aufgrund der Covid-19-Pandemie gestiegen ist. Weiter waren die Schüler zum Teil erst kürzlich mehrfach gegen Covid-19 geimpft und gegenüber zusätzlichen Impfungen weniger aufgeschlossen (Impfmüdigkeit).

Ziel 535Z013	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die Ausbildung von Grundversorgerinnen und Grundversorgern ist sichergestellt.									
04	Mitfinanzierte Halbjahres-Weiterbildungsassistentenstellen für Grundversorger	Anzahl	17.00	35.00	26.00	-9.00	-25.7%	●	
06	Kantonaler Aufwand für die Weiterbildungsassistentenstellen	Mio. Fr.	0.7	1.8	0.9	-0.9	-49.4%	●	
07	Mitfinanzierte Hausarztmentoren	Anzahl	2	2	2	0	0.0%	●	
08	Hausärzte im Kanton Aargau	Anzahl	475	465	633	168	36.1%	O	

Ziel 535Z013	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Ausbildung von Grundversorgerinnen und Grundversorgern ist sichergestellt.								▲
09	Praxisneueröffnungen und -übernahmen von Ärzten mit absolvierter Weiterbildung bei Grundversorgern	Anzahl	3	10	6	-4	-40.0%	○

04: Die Anzahl Ärzte, die sich für eine zukünftige Tätigkeit als Grundversorger interessieren, war tiefer als geplant, jedoch höher als im Jahr 2021.

06: Die tiefere Anzahl an Halbjahresstellen wirkt sich auf den kantonalen Aufwand aus.

Ziel 535Z014	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Der Kanton Aargau stellt die rettungsdienstliche Versorgung sowie die sanitätsdienstliche Versorgung im Katastrophenfall sicher.								●
01	Quote der Rettungsdienste, die 15 Minuten nach Alarmeingang beim Patienten sind	%	89.5	80.0	89.5	9.5	11.9%	●
02	Quote der Helikopter-Rettungen an den Primäreinsätzen im Kanton Aargau	%	1.0	1.0	1.0	0	0.0%	○
03	Betriebsbereite Mobile Sanitätshilfsstellen (Mob San Hist)	Anzahl	4	4	4	0	0.0%	●
04	Einsatzbereite Angehörige der Sanität KKE (Kantonales Katastrophen Einsatzelement) zum Betrieb der Mob San Hist	Anzahl	75	100	74	-26	-26.0%	●
07	Einsatzleiter Sanität	Anzahl	12	12	12	0	0.0%	●
08	Ernstfalleinsätze für Einsatzleiter Sanität	Anzahl	19	20	26	6	30.0%	○
09	Übungen, Fortbildungen und Rapporte	Anzahl	6	5	7	2	40.0%	●

04: Trotz Rekrutierungsbemühungen ausserhalb der Samaritervereine bleibt die Erreichung des Sollwertes weiterhin schwierig.

Ziel 535Z015	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Gesundheit wird gefördert, Suchtkrankheiten werden bekämpft.								●
01	Unterstützte Suchtpräventions- und Dokumentationsstelle	Anzahl	1	1	1	0	0.0%	●
02	Kantonaler Aufwand für die Suchtprävention	Mio. Fr.	1.7	1.7	1.7	0.0	1.8%	●
03	Unterstützte Suchtberatungsstellen	Anzahl	8	8	8	0	0.0%	●
04	Kantonaler Aufwand für die Suchtberatung	Mio. Fr.	3.5	3.5	3.5	-0.0	-0.9%	●
10	Betriebe im Verein "Betriebliches Gesundheitsmanagement"	Anzahl	219	220	243	23	10.5%	●

D. Finanzielle Steuergrößen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	941'859	959'479	959'406	926'550	-32'856	-3.4%
Globalbudget Aufwand	1'327'714	1'366'553	1'366'481	1'309'017	-57'464	-4.2%
30 Personalaufwand	23'220	16'166	16'166	13'496	-2'670	-16.5%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	65'784	53'154	53'044	34'656	-18'389	-34.7%
34 Finanzaufwand	-3	-	-	-11	-11	-∞%
36 Transferaufwand	1'122'617	1'153'555	1'153'591	1'133'398	-20'193	-1.8%
37 Durchlaufende Beiträge	114'821	142'823	142'823	126'475	-16'348	-11.4%
38 Ausserordentlicher Aufwand	141	-	-	100	100	∞%
39 Interne Verrechnungen	1'134	856	856	903	48	5.6%
Globalbudget Ertrag	-385'855	-407'074	-407'074	-382'467	24'607	-6.0%
41 Regalien und Konzessionen	-329	-275	-275	-367	-92	33.4%
42 Entgelte	-5'026	-1'550	-1'550	-7'718	-6'168	398.1%
43 Übrige Erträge	-0	-12	-12	-0	11	-99.4%
46 Transferertrag	-265'537	-262'137	-262'137	-247'788	14'349	-5.5%
47 Durchlaufende Beiträge	-114'821	-142'823	-142'823	-126'475	16'348	-11.4%
48 Ausserordentlicher Ertrag	-44	-187	-187	-15	172	-92.1%
49 Interne Verrechnungen	-98	-91	-91	-104	-14	15.0%
LUAE Saldo	-35'774	-35'717	-35'717	204'615	240'333	-672.9%
LUAE Aufwand	1'464	2'111	2'111	241'384	239'273	11'334.5%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	367	403	403	283	-120	-29.8%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	93	-	-	-	-	-
34 Finanzaufwand	-0	-	-	0	0	0.0%
36 Transferaufwand	918	1'621	1'621	241'013	239'392	14'768.2%
39 Interne Verrechnungen	86	87	87	88	1	1.1%
LUAE Ertrag	-37'239	-37'828	-37'828	-36'768	1'060	-2.8%
42 Entgelte	-2'252	-2'355	-2'355	-1'610	745	-31.6%
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-508	-1'007	-1'007	-687	319	-31.7%
46 Transferertrag	-12	-	-	-4	-4	-∞%
48 Ausserordentlicher Ertrag	-34'467	-34'467	-34'467	-34'467	0	0.0%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Aufwand	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

30 Personalaufwand

Die mit Beschluss des Grossen Rats vom 23. November 2021 bewilligten Projektstellen zur Bekämpfung der Covid-19-Pandemie wurden nicht ausgeschöpft. Insgesamt wurden 52,7 von den 79,5 budgetierten Projektstellen benötigt.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand

Die Budgetunterschreitung ist hauptsächlich auf das nicht ausgeschöpfte Budget des Covid-19-Programms zurückzuführen. Zudem wurde die Einführung eines kantonalen Brustkrebscreenings um ein Jahr verschoben und das Budget für die Weiterbildung der Praxisassistenten in Grundversorgerpraxen nicht vollständig ausgeschöpft.

36 Transferaufwand

Prämienverbilligung

Der Bruttoaufwand (ohne die Rückerstattung aus unrechtmässig bezogener Prämienverbilligung) beträgt 369,1 Millionen Franken. Bei einem Bundesbeitrag von 229,8 Millionen Franken beläuft sich der Nettoaufwand auf 139,3 Millionen Franken.

Leistungskosten KVG/IVG

Die Leistungskosten nach KVG / IVG sind um 12,0 Millionen Franken in den Bereichen Akutsomatik, Psychiatrie und Rehabilitation tiefer ausgefallen als budgetiert.

Akutsomatik: Aufgrund der tieferen Fallzahlen (geschlossene Betten im KSA, nicht eingetretener Nachholbedarf an Behandlungen zufolge Covid-19-Pandemie) sind die Kosten um 11,6 Millionen Franken tiefer ausgefallen als budgetiert.

Psychiatrie: Nicht benötigte Abgrenzungen aus dem Jahr 2021 wirken sich positiv auf den Aufwand aus. Dies führt zu einer Budgetunterschreitung von 1,4 Millionen Franken.

Rehabilitation: Eine höhere Anzahl von ausserkantonalen Pflgetagen sowie eine höhere Tagestaxe bei den ausserkantonalen Leistungserbringern in der Rehabilitation führt zu einer Budgetüberschreitung von 1,0 Million Franken.

Gemeinwirtschaftliche Leistungen

Das Budget für die gemeinwirtschaftlichen Leistungen wurde um 0,9 Millionen Franken unterschritten.

Pilotprojekte

Jedes Pilotprojekt, dessen Gesamtprojektsumme 0,25 Millionen Franken übersteigt, benötigt einen eigenen Verpflichtungskredit. Da die Pilotprojekte gemäss § 39a des Gesundheitsgesetzes erst ab 2022 möglich waren, konnten entsprechend die budgetierten Mittel nicht vollständig ausgeschöpft werden. Das Budget für die Pilotprojekte wurde um knapp 0,8 Millionen Franken unterschritten.

Intermediäre Leistungen

Die Anzahl der Tageskliniktage wurde im Vergleich zum AFP 2022-2025 überschritten. Diese Überschreitung führt zu einer Budgetüberschreitung von 0,7 Millionen Franken.

Covid-19 bedingte Vorhalteleistungen

Per 31. Dezember 2021 betragen die Rückstellungen für die Vorhalteleistungen 116 Millionen Franken. Für das Jahr 2020 wurden insgesamt rund 83 Millionen Franken und für das Jahr 2021 rund 32,5 Millionen ausbezahlt. Die restlichen Rückstellung in Höhe von 0,5 Millionen Franken wurden aufgelöst und führen daher zu einer Budgetunterschreitung.

Für das Jahr 2021 wurden insgesamt 32,5 Millionen Franken an die kantonalen Spitälern bezahlt und 0,5 Millionen der Rückstellungen konnten aufgelöst werden. Die Auflösung der Rückstellung führt zu einer Budgetunterschreitung.

37 / 47 Durchlaufende Beiträge

Die Pflegerestkosten sind tiefer ausgefallen als budgetiert. Gründe sind die hohe Sterblichkeitsrate aufgrund der Covid-19-Pandemie und die tiefere Anzahl an Eintritten in Pflegeheime. Besuchsverbote, hohe Sterblichkeitsraten in den Pflegeheimen und eine damit verbundene Abschottung der Bewohner von der Öffentlichkeit hat viele zukünftige, potenzielle Bewohnerinnen und Bewohner von einem Eintritt abgeschreckt.

38 / 48 Ausserordentliche Aufwände / Erträge

Die Abteilung Gesundheit hat eine höhere Einlage in die Rücklage des Alkoholzehntels getätigt als budgetiert. Weiter hat sie eine tiefere Entnahme aus den Rücklagen der Spielsucht vorgenommen als budgetiert.

39 Interne Verrechnung

Das Departement Volkswirtschaft und Inneres hat einen Beitrag an Fourchette verte / senior im Programm Gesundheitsförderung im Alter bezahlt. Weiter hat das Departement Bildung, Kultur und Sport eine finanzielle Unterstützung an die Cool & Clean Tabakprävention 2022 geleistet.

41 Regalien / Konzessionen

Der Gewinnanteil der Swisslos Spielsuchtbekämpfung ist höher ausgefallen als budgetiert.

42 Entgelte

Aufgrund von höheren Rückzahlungen von unrechtmässig bezogenen Prämienverbilligungen in der Höhe von 5,3 Millionen Franken fielen die Entgelte im Berichtsjahr höher aus als budgetiert. Weil die gesetzliche Grundlage zur Rückforderung von zu Unrecht bezogenen Prämienverbilligungen erst per 1. November 2022 in Kraft trat, ging die Abteilung Gesundheit unter Beachtung des Vorsichtsprinzips von tieferen Rückerstattungen aus. Die Einnahmen aus HPV-Impfungen waren um 0,4 Millionen Franken höher als budgetiert. Höhere Gebührenerträge bei den Gesundheitsberufen und höhere übrige Rückerstattungen betragen rund 0,4 Millionen Franken.

46 Transferertrag

Aufgrund des nicht ausgeschöpften Budgets im Covid-19-Programm sind auch die Rückerstattungen des Bundes für die Testkosten tiefer ausgefallen als budgetiert. Des Weiteren sind die Rückerstattungen des Bundes bei der Prämienverbilligung tiefer als angenommen.

49 Interne Verrechnung

Das Departement Volkswirtschaft und Inneres leistete einen Beitrag für offene Turnhallen von idéesport im Programm Bewegung und Ernährung. Zudem wurden vom Departement Bildung, Kultur und Sport eine Rechnung für zu viel bezahlte Druckkosten zurückerstattet.

LUAE**31 Sach- und übriger Betriebsaufwand**

Die Kosten für die Bearbeitung der Regressansprüche durch die Schadensservice Schweiz AG, welche im Auftrag der Abteilung Gesundheit die Regressansprüche in der Spitalfinanzierung abklärt, sind abhängig von den Einnahmen aus den Regressen und diese sind tiefer ausgefallen als budgetiert. Zudem waren die Kosten für die Organisation der Arbeitswelt Gesundheit und Soziales (OdA) bei der Ausbildungsverpflichtung dieses Jahr tiefer als budgetiert.

36 Transferaufwand

Die Budgetüberschreitung ist auf die Rückstellung für die Kantonsspital Aarau AG in Höhe von 240 Millionen Franken zurückzuführen. Der Fachbereich Ausbildungsverpflichtung hat zudem weniger Bonusauszahlungen getätigt als budgetiert. Der Grund ist, dass immer mehr ausbildungspflichtige Institutionen genau in die Toleranzgrenze zwischen 90 % und 100 % gelangen. Dadurch entstehen einerseits weniger Einnahmen aus Maluszahlungen. Andererseits müssen jedoch auch weniger Bonuszahlungen geleistet werden.

42 Entgelte

Die Erträge für die Bearbeitung der Regressansprüche durch die Schadensservice Schweiz AG sind um 0,4 Millionen Franken tiefer ausgefallen als budgetiert. Die Anpassung des Malusfaktors hat hauptsächlich dazu beigetragen, dass die Maluszahlungen um 0,3 Millionen Franken tiefer ausgefallen sind als budgetiert.

45 Entnahme aus Spezialfinanzierung

Geringere Bonuszahlungen führen zu einer tieferen Entnahme aus der Ausbildungsverpflichtung.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	906'085	923'762	923'689	1'131'165	207'476	22.5%
- Abschreibungen*	93	-	-	-		
+ Nettoinvestitionen	-	-	-	-		
Finanzierungsrechnung Saldo	905'992	923'762	923'689	1'131'165	207'476	22.5%

In diesem Ergebnis ist die Rückstellung für die Zahlung ans KSA in Höhe von 240 Millionen Franken enthalten. Ohne diese Rückstellung wäre der Aufgabenbereich 535 (AB 535) rund 33 Millionen Franken unter dem Budget.

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Ausbildungsverpflichtung (Spezialfinanzierung)						
Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
Total Aufwand	1'101	1'862	1'862	1'191	-670	-36.0%
Beiträge an kantonale Spitäler	151	399	399	112	-287	-71.9%
Beiträge an private Unternehmungen	727	1'055	1'055	855	-200	-18.9%
Externe Dienstleistungen	97	154	154	91	-63	-41.1%
Partei- und Prozesskostenentschädigungen	-	-	-	-		
Skonti, Zinsen	-0	-	-	0	0	0.0%
Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	-	-	-	-		
Beiträge an öffentliche Unternehmen	40	168	168	46	-122	-72.7%
IntV diverse Dienstleistungen	86	87	87	88	1	1.1%
Verschiedene interne Verrechnungen (Aufwand)	-	-	-	-		
Total Ertrag	-1'101	-1'862	-1'862	-1'191	670	-36.0%
Ersatzabgaben	-581	-855	-855	-500	355	-41.5%
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-508	-1'007	-1'007	-687	319	-31.7%
Übrige Entschädigungen vom Bund	-12	-	-	-4	-4	-∞%

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Übertragung Spitalliegenschaften						
Saldo	-34'467	-34'467	-34'467	-34'467	0	0.0%
Total Aufwand	-	-	-	-		
Total Ertrag	-34'467	-34'467	-34'467	-34'467	0	0.0%
Entnahme aus Reserve Sacheinlage Spitalliegenschaften	-34'467	-34'467	-34'467	-34'467	0	0.0%

Entnahme aus Reserve Sacheinlage Spitalliegenschaften

Gemäss § 14b Abs. 1 Spitalgesetz (SpiG) bringt der Kanton die Spitalliegenschaften als Sacheinlage für eine Aktienkapitalerhöhung in die Spitalaktiengesellschaft ein. Er schreibt diesen Aufwertungsgewinn der Verwaltungsrechnung über eine Periode von 12 Jahren in gleichbleibenden Raten gut. Dies geschieht letztmals im Jahr 2023.

Dargestellt werden sämtliche Spezialfinanzierungen sowie alle LUAE, deren Aufwand, Ertrag oder Saldo über 5 Mio. Franken betragen.

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Total	Saldo	54'813	24'777	24'698	15'756	-8'942	-36.2%
	Aufwand	89'807	51'830	51'751	31'843	-19'908	-38.5%
	Ertrag	-34'994	-27'053	-27'053	-16'087	10'966	-40.5%
Globalbudget	Saldo	54'813	24'777	24'698	15'756	-8'942	-36.2%
	Aufwand	89'807	51'830	51'751	31'843	-19'908	-38.5%
	Ertrag	-34'994	-27'053	-27'053	-16'087	10'966	-40.5%
Investitionsrechnung	Saldo	-	-	-	-		
	Aufwand	-	-	-	-		
	Ertrag	-	-	-	-		

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit	Beschluss	Kredit	Kredit	beanspruch-	Restkredit	
Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Grosser		mit	ter Kredit	absolut	in %
	Rat		Teuerung	31.12.2022		
VK Covid 19 bedingte Vorhalteleistungen						
VK, einmaliger Aufwand	24.08.2021	125'000	125'000	115'449	9'551	8
VK Bekämpfung Covid-19-Pandemie						
VK, einmaliger Aufwand	09.11.2021	114'232	114'232	103'570	10'663	9

VK= Verpflichtungskredit, ZK = Zusatzkredit / VK mit wiederkehrendem Aufwand enthalten keine Angabe zum beanspruchten Kredit per 31.12. des Berichtsjahres

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	36.15	125.79	125.79	96.09	-29.70	-23.6%
Ordentliche Stellen	30.86	38.09	38.09	36.01	-2.08	-5.5%
Fremdfinanzierte Stellen	2.35	2.60	2.60	2.20	-0.40	-15.4%
Projektstellen	2.94	85.10	85.10	57.88	-27.22	-32.0%

Vakante ordentliche Stellen konnten nur verzögert besetzt werden. Von den für die Bekämpfung der Covid-19-Pandemie budgetierten 79,5 Projektstellen wurden lediglich 52,7 Projektstellen benötigt, und die fremdfinanzierten Stellen wurden nicht vollständig ausgeschöpft.

Aufgabenbereich 540: Militär und Bevölkerungsschutz

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Vollzug der Gesetzgebung von Bund und Kanton im Bereich Militär und Bevölkerungsschutz zum Schutz der Bevölkerung vor den Auswirkungen von ausserordentlichen Lagen; Sicherstellen der Einsatzbereitschaft zur Bewältigung von Grosseignissen, Katastrophen, Notlagen, schweren Mangellagen sowie kriegerischen Ereignissen in der Schweiz.

Zuständige Kommission

Kommission für öffentliche Sicherheit (SIK)

Leistungsgruppen

LG 540.10 Kreiskommando
 LG 540.20 Wehrpflichtersatzabgabe
 LG 540.30 Waffenplatz
 LG 540.40 Katastrophenvorsorge
 LG 540.50 Zivilschutz Ausbildung
 LG 540.60 Koordination Zivilschutz

Gesamtbeurteilung

Die Abteilung Militär und Bevölkerungsschutz hat die Aufgaben gemäss den gesetzlichen Vorgaben erfüllt.

Der Entwicklungsschwerpunkt Weiterentwicklung des aargauischen Bevölkerungsschutzes ist auf Kurs. Der Grosse Rat hat am 15. November 2022 in erster Beratung die Änderung des Gesetzes über den Bevölkerungsschutz und den Zivilschutz im Kanton Aargau (BZG-AG) mit 128 zu 0 Stimmen zum Beschluss erhoben. Der Entwicklungsschwerpunkt befand sich im Berichtsjahr somit im Zeitplan.

Die Konzeption Zivilschutz 2013 schritt weiter voran. Zum Ende des Berichtsjahrs entsprachen elf Regionalisierungsprojekte den Strukturen gemäss der Konzeption. Beim Projekt Aargau West (Zusammenschluss Suhrental-Uerkental, Wartburg und Zofingen Region) ist das Verwaltungsgericht auf eine Beschwerde des Gemeindeverbands Bevölkerungsschutz der Region Suhrental-Uerkental nicht eingetreten und hat dadurch den Weg für eine Regionalisierung gemäss Konzeption per 1. Januar 2024 geebnet.

Unter der Leitung des Bundesamts für Bevölkerungsschutz (BABS) fand im September des Berichtsjahrs während drei Tagen die Gesamtnotfallübung "TYCHE" statt. Dabei übten die beteiligten Organisationen die Bewältigung eines Ereignisses im Kernkraftwerk Leibstadt (KKL). Der Kantonale Führungsstab Aargau (KFS AG) bildete einen zentralen Teil dieser Stabsrahmenübung. Im Schlussbericht des BABS vom 10. Januar 2023 ist festgehalten, dass die Empfehlungen aus der letzten Gesamtnotfallübung 2019 umgesetzt wurden. Die Reorganisation des Fachbereichs Lage / Triage hat sich bewährt. Die Stabsarbeit (zeit- und lagerechte Umsetzung der Führungsprozesse, Rapporte/Präsentationen der Stabsmitarbeiter, Medienarbeit) funktionierte gut; der KFS AG konnte sich gegenüber der letzten Gesamtnotfallübung merklich steigern.

Kreiskommando:

Das Kreiskommando Aargau hat seine Aufgaben im Rahmen der kantonalen Mitverantwortung für das Militärwesen vorschriftsgemäss und in guter Qualität erfüllt. Sämtliche Orientierungstage, Rekrutierungen und Entlassungen konnten im Berichtsjahr wie geplant und ohne Schutzkonzepte und Schutzmassnahmen stattfinden. Die Kursbeurteilungen waren wieder sehr gut und haben die Vorjahreswerte übertroffen. Die Dienstverschiebungsgesuche fielen aufgrund der im Jahr 2021 eingeführten Dienstanzeige für die Rekrutierung, der wieder durchgeführten schulischen und beruflichen Anlässe sowie der wieder vermehrt durchgeführten Wiederholungskurse höher aus als budgetiert. Ausserdem hinderten Covid-19-Erkrankungen Stellungspflichtige an der Absolvierung des Orientierungstags respektive der Rekrutierung. Die Einnahmen aus Bussen sind im Berichtsjahr markant gestiegen. Das ist insbesondere auf die erhöhte Anzahl an Schiessbussen zurückzuführen.

Wehrpflichtersatzabgabe:

Im Berichtsjahr bearbeitete die Wehrpflichtersatzverwaltung erstmals anteilmässige Rückerstattungen für Offiziere und höhere Unteroffiziere des Zivilschutzes. Dies hat zu deutlich mehr Aufwand bei der Kommunikation mit den Angehörigen des Zivilschutzes geführt. Es waren ausserdem aufwändige Anpassungen an der Fachapplikation WPE.NET notwendig.

Darüber hinaus konnte die Wehrpflichtersatzverwaltung im Berichtsjahr das elektronische Betreuungswesen (E-SchKG) erfolgreich testen und teilweise einführen.

Waffenplatz:

Mit der Aufhebung der besonderen Lage im Rahmen der Covid-19-Pandemie hat sich die Leistungserbringung auf dem Waffenplatz im Berichtsjahr wieder normalisiert. Das während der Covid-19-Pandemie provisorisch aufgebaute Zelt zur Einhaltung der Schutzmassnahmen konnte nach über zwei Jahren Dauernutzung wieder abgebaut werden. Sowohl in der Kaserne Aarau wie auch auf dem Schiessplatz Gehren und der Ortskampfanlage Eiken erfolgte eine Zunahme von militärischen Belegungen.

Die zivilen Vermietungen der Mehrzweckhalle sowie der Probe- und Sitzungsräume konnten im August des Berichtsjahrs wieder aufgenommen werden.

Der Waffenplatz konnte die sehr gute Zusammenarbeit mit dem Kommando der Territorialdivision 2, dem Kommando der Koordinationsstelle 2, dem Kompetenzzentrum Militärmusik sowie dem Rekrutierungszentrum Aarau auch im Berichtsjahr fortsetzen.

Katastrophenvorsorge:

Der KFS AG und die Regionalen Führungsorgane (RFO) haben ihre Einsatzbereitschaft im Berichtsjahr unter anderem bei der Vorbereitung einer möglichen Energiemangellage sowie bei diversen Einsätzen bei Strom- und Verbindungsausfällen bewiesen. Bei beiden Szenarien zeigte sich, dass sich das System der Notfalltreffpunkte bewährt hat. Das Kantonale Katastropheneinsatzelement (KKE) wurde nebst Ernstfalleinsätzen (u.a. Spreitenbach, Muri) auch für einen Hilfsgütertransport nach Rumänien, zu Gunsten der Hilfsbedürftigen in der Ukraine, eingesetzt. Das Care-Team leistete 161 Einsätze. Die InfoLine trainierte ihre Einsatzbereitschaft ausserdem während einer Spendenaktion der Glückskette Schweiz für die Ukraine.

Für die Angehörigen des KFS AG fanden unter anderem Ausbildungen in den Bereichen radiologischer Notfallschutz, Umgang mit Naturgefahren und Stabsarbeit statt. Darüber hinaus hat die Katastrophenvorsorge organisatorische Aspekte (unter anderem die Zusammenarbeit der Partnerorganisationen, die Einführung eines neuen IT-Systems für RFO sowie die Weiterentwicklung des Fachbereichs Lage KFS AG) und die Ausrüstung optimiert. Zusammen mit rund 50 Fachpersonen führte die Sektion Katastrophenvorsorge das Projekt Gefährdungsanalyse weiter.

Zivilschutz-Ausbildung:

Die gesetzlichen Vorgaben von Bund und Kanton in Bezug auf die Zivilschutzausbildung hat die Sektion Zivilschutz Ausbildung stets erfüllt. Sie konnte im Berichtsjahr sämtliche Ausbildungskurse wieder ohne Auflagen durchführen. Dabei erreichte sie die Ausbildungsziele. Die Beurteilungen der Kursteilnehmer zeigen ein sehr gutes Resultat.

Koordination Zivilschutz:

Die Koordination Zivilschutz hat im Berichtsjahr im Rahmen der Bestandesthematik die Sollbestände der Zivilschutzorganisationen überprüft. Die daraus abgeleiteten Massnahmen werden im nächsten Jahr umgesetzt. Der Kanton Aargau weist zum Ende des Berichtsjahrs einen Schutzplatz-Deckungsgrad von 108 Prozent auf. Die Sanierungsprojekte für die regionalen Führungsstandorte in Lengnau und Aarau befinden sich in der Realisierungsphase. Beim periodischen Sirenentest haben die Sirenen im Kanton Aargau bis auf vereinzelte geringfügige Fehlermeldungen einwandfrei funktioniert.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status: ● auf Kurs, ▲ teilweise auf Kurs, ■ nicht auf Kurs

540E004	Weiterentwicklung des Aargauischen Bevölkerungsschutzes	●
Zielsetzung	Es geht darum, die Aargauer Rechtsgrundlagen im Bereich des Bevölkerungs- und des Zivilschutzes auf der Basis des geänderten Bundesrechts zu revidieren. Davon betroffen sind das Gesetz über den Bevölkerungsschutz und den Zivilschutz im Kanton Aargau vom 04.07.2006 (BZG-AG, SAR 515.200), die Verordnung über den Bevölkerungsschutz und den Zivilschutz im Kanton Aargau vom 22.11.2006 (BZV-AG, SAR 515.211), die Verordnung über die Schutzdienstleistung und Kontrollführung des Zivilschutzes im Kanton Aargau vom 22.11.2006 (KV-ZS AG, SAR 515.213) und die Verordnung über die Warnung und Alarmierung im Kanton Aargau vom 22.11.2006 (AV-AG, SAR 515.215).	
2020	Konzeptionelle Arbeiten und Erlassentwürfe	
2021/22	Anhörung	
2022	Start parlamentarische Beratungen	
2023	Ende parlamentarische Beratungen und Referendumsfrist	
2023	Publikation Erlass	
2024	Inkrafttreten per 1. Januar	

Die Anhörung zur Revision des Gesetzes über den Bevölkerungsschutz und den Zivilschutz endete im Februar des Berichtsjahrs. Nach der Auswertung der Anhörung erstellte das Departement Gesundheit und Soziales die Botschaft, die der Grosse Rat im November in erster Beratung genehmigte. Somit konnten im Berichtsjahr sämtliche angestrebten Meilensteine erreicht werden.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat Mio. Fr. 0.39

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ● eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar
 Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht
 Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch

Ziel 540Z001	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die vom Bund vorgegebenen Armeeprozesse beim Kreiskommando werden effizient vollzogen.								●
01 Teilnehmer Orientierungstag	Anzahl	2'829	2'750	2'882	132	4.8%	○	●
02 Orientierungsanlässe für Stellungspflichtige	Anzahl	60	61	61	0	0.0%	●	●
03 Quote der Stellungspflichtigen, die den Orientierungstag mit "gut" beurteilen	%	97.1	94.0	97.2	3.2	3.4%	●	●
04 Stellungspflichtige Rekrutierung	Anzahl	2'779	2'750	2'886	136	4.9%	○	●
06 Dienstverschiebungsgesuche Militär	Anzahl	2'152	1'500	2'504	1'004	66.9%	○	●
07 Zu entlassende Angehörige der Armee (AdA)	Anzahl	1'020	900	968	68	7.6%	○	●
08 Schiesspflichtige	Anzahl	10'282	10'000	10'546	546	5.5%	○	●
09 Einnahmen aus Bussen (Schiessbussen, Rekrutierungsbussen, Truppenbussen, inkl. Militärgerichtsbusen)	Fr.	64'950	245'000	326'060	81'060	33.1%	○	●

06: Die Dienstverschiebungsgesuche fielen aufgrund der im Jahr 2021 eingeführten Dienstanzeige für die Rekrutierung, der wieder durchgeführten schulischen und beruflichen Anlässen sowie der wieder vermehrt durchgeführten Wiederholungskurse höher aus als budgetiert.

09: Sowohl die Disziplinarbussen des Kreiskommandos als auch die Truppen- und Militärgerichtsbusen basieren auf individuellem Fehlverhalten von Dienstpflichtigen. Nachdem die Schiesspflicht im Jahr 2020 infolge der Covid-19-Pandemie sistiert wurde, trat diese 2021 wieder vollumfänglich in Kraft. Da ein Schiesspflichtversäumnis erst per Ende Jahr festgestellt werden kann, beziehen sich die verhängten Bussen jeweils auf das Vorjahr, weshalb das Kreiskommando 2022 im Gegensatz zu 2021 wieder Schiessbussen verfügen musste. Sehr vielen Schiesspflichtigen war nicht bewusst, dass das obligatorische Bundesprogramm im Jahr 2021 wieder zu absolvieren war.

Ziel 540Z002	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Veranlagungen und Bezug der Wehrpflichtersatzabgabe werden effizient durchgeführt.								▲
01 Ersatzpflichtige	Anzahl	15'154	16'000	14'618	-1'382	-8.6%	○	▲
02 Veranlagungen Ersatzpflichtiger und Bezugsdokumente	Anzahl	34'466	39'000	33'437	-5'563	-14.3%	○	▲
03 Zu bearbeitende Gesuche um Erlass, Teilerlass und Ratenzahlung	Anzahl	2'046	2'300	1'745	-555	-24.1%	●	▲
05 Betreibungsverfahren bei Ersatzpflichtigen	Anzahl	1'973	2'200	1'498	-702	-31.9%	●	▲

Ziel 540Z002	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Veranlagungen und Bezug der Wehrpflichtersatzabgabe werden effizient durchgeführt.								▲
06	Einnahmen aus dem Wehrpflichtersatz	Mio. Fr.	2.7	2.5	2.5	0.0	1.6%	○

01: Die Anzahl Ersatzpflichtiger aufgrund von Dienstverschiebungen und Dienstuntauglichkeit ist nicht planbar. Mit dem flexiblen Dienstpflichtsystem beginnt die Ersatzpflicht nicht mehr zwingend mit dem 20., sondern neu zwischen dem 19. und 25. Altersjahr und dauert elf Jahre.
 02/03: Mit dem Rückgang Ersatzpflichtiger sank auch die Anzahl Veranlagungen und die zu bearbeitenden Gesuche um Erlass- und Ratenzahlungen.
 05: Die Einführung des elektronischen Betreuungswesens (E-SchKG) führte im zweiten Halbjahr 2022 zu weniger Einleitungen von Betreibungen. Jeder Teilschritt musste mit einer kleinen Anzahl getestet werden. Dies führte im vierten Quartal des Berichtsjahrs zu einer zeitlichen Verzögerung. In der Zwischenzeit hat die Wehrpflichtersatzverwaltung das E-SchKG erfolgreich eingeführt und die anstehenden Betreibungen im Januar 2023 eingeleitet.

Ziel 540Z003	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die vom Bund vorgegebenen Prozesse im Bereich Waffenplatz sind optimal vollzogen.								●
03	Quote der Kunden (Truppen und zivile Nutzer) in der Kaserne, die bei Befragungen die Dienstleistungen mit "sehr gut" oder "gut" beurteilen	%	97.4	99.0	100.0	1.0	1.0%	●
04	Einnahmen vom Bund aufgrund der Leistungsvereinbarungen	Mio. Fr.	2.0	1.9	1.9	0.0	1.1%	●

Ziel 540Z004	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die Einsatzbereitschaft im Bereich der Katastrophenvorsorge ist sichergestellt.								▲
07	Angehörige des Kantonalen Führungsstabs (KFS)	Anzahl	72	85	75	-10	-11.8%	●
08	Ausbildungen, Übungen und Rapporte des Kantonalen Führungsstabs (KFS)	Anzahl	15	30	26	-4	-13.3%	●
01	Angehörige des Kantonalen Katastrophen Einselelements (KKE)	Anzahl	477	400	503	103	25.8%	●
11	Geleistete Dienstage im KKE im Rahmen von Aus- und Weiterbildungen	Anzahl	1'274	1'180	1'651	471	39.9%	●
03	Einsätze des Care-Teams Aargau	Anzahl	156	140	161	21	15.0%	○
06	Angehörige der "InfoLine" des Kantonalen Führungsstabes	Anzahl	27	45	24	-21	-46.7%	●
10	Ausbildungen, Übungen und Rapporte der InfoLine des Kantonalen Führungsstabes	Anzahl	1	10	5	-5	-50.0%	●
09	Regionale Führungsorgane (RFO) im Kanton Aargau	Anzahl	15	12	14	2	16.7%	●
05	Ausbildungen, Übungen und Rapporte des Kantons mit den Regionalen Führungsorganen (RFO)	Anzahl	15	25	21	-4	-16.0%	●

07: Sechs Angehörige des KFS AG traten im Berichtsjahr unterjährig und aufgrund von (Früh-) Pensionierungen sowie Austritten aus dem Staatsdienst aus. Nur ein Teil davon wurde ersetzt. Mit dem laufenden Projekt zur Weiterentwicklung des KFS AG kann sich der künftige Sollbestand ändern.
 08: Zugunsten der im Berichtsjahr durchgeführten dreitägigen Gesamtnotfallübung hat der KFS AG auf wenige Detailausbildungen verzichtet.
 01/11: Im Berichtsjahr konnte das KKE den mit dem Budget 2023 angepasste Soll-Bestand von 520 bereits beinahe erreichen. Dies war aufgrund von interkantonalen Zuteilungen von AdZS sowie der Rekrutierung von Freiwilligen möglich. Diese positive Entwicklung war bei der Budgetierung noch nicht absehbar. Die Bestandesentwicklung hatte auch einen Einfluss auf die geleisteten Dienstage.
 03: Externe Ereignisse beeinflussen die Anzahl der Einsätze. Dies hat zu mehr Einsätzen des Care-Teams geführt.
 06/10: Gemäss dem zwischenzeitlich erstellten Konzept zur Neuausrichtung der InfoLine ist die ursprünglich budgetierte Grösse nicht mehr nötig. Aus diesem Grund ersetzte die InfoLine austretende Angehörige nicht mehr. Dies hatte ausserdem eine Reduktion der Ausbildungen, Übungen und Rapporte zur Folge.
 09: Die Fusion (der Bevölkerungsschutzregion Zofingen mit Wartburg) wird per 1. Januar 2023 umgesetzt. Der zusätzliche Zusammenschluss dieser Regionen mit der Bevölkerungsschutzregion Suhrental-Uerkental erfolgt per 1. Januar 2024.
 05: Aufgrund fehlender Anmeldungen sistierte die Sektion Katastrophenvorsorge Kurse in den Bereichen IT und Medienarbeit.

Ziel 540Z005	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die Ausbildung von Zivilschutz-Funktionsträgern (Pioniere, Betreuer, Führungsunterstützer, Materialwarte, Infrastrukturwarte, Köche) ist sichergestellt.								●
01	Auszubildende Angehörige Zivilschutz pro Jahr (Grund-, Zusatz-, Kaderausbildung und Weiterbildung)	Anzahl	839	900	926	26	2.9%	●
02	Administration für Kursteilnehmer Bundeskurse	Anzahl	41	80	58	-22	-27.5%	○

Ziel 540Z005	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die Ausbildung von Zivilschutz-Funktionsträgern (Pioniere, Betreuer, Führungsunterstützer, Materialwarte, Infrastrukturwarte, Köche) ist sichergestellt.								●	
03	Bearbeitete Dienstverschiebungsgesuche, Verwarnungen, Anzeigen und Entlassungen des Zivilschutzes	Anzahl	256	300	278	-22	-7.3%	○	
04	Teilnehmerdiensttage im Zivilschutzzentrum Eiken	Anzahl	5'326	8'000	6'959	-1'041	-13.0%	●	▲
05	Quote der ausgebildeten Funktionsträger, die die besuchten Kurse mit "gut" oder "sehr gut" beurteilen	%	95.5	90.0	92.2	2.2	2.4%	●	●
06	Einnahmen von den Gemeinden für die Zivilschutzausbildung	Mio. Fr.	2.0	1.9	2.1	0.2	11.8%	●	▲

02: Der Bund hat diverse Ausbildungskurse ersatzlos gestrichen, was zu weniger Anmeldungen von Kursteilnehmern führte.
 04: Es gab weniger Angehörigen des Zivilschutzes (AdZS), die Grundausbildungskurse absolvierten. Da diese zwölf Tage dauern, Zusatz- und Weiterausbildungskurse jedoch nur einen bis fünf Tage, hatte dies eine Reduktion der Teilnehmerdiensttage zur Folge. Der AFP 2023-2026 berücksichtigt diese Entwicklung.
 06: Die Gemeindebeiträge sind abhängig von der Bevölkerungsentwicklung und daher begrenzt steuerbar. Die Ausbildung von AdZS für das Kantonale Katastrophen Einsatzelement führte zu zusätzlichen Mehreinnahmen.

Ziel 540Z006	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die technische Ausrüstung der Zivilschutzorganisationen (ZSO) zur Gewährleistung von Schutz und Sicherheit der Aargauer Bevölkerung in ausserordentlichen Lagen ist auf einem einsatzbereiten Stand.								●	
01	Schutzräume	Anzahl	38'718	39'350	38'942	-408	-1.0%	○	
02	Belüftete Schutzplätze	Anzahl	784'192	807'450	798'274	-9'176	-1.1%	○	
03	Zivilschutzanlagen	Anzahl	128	110	127	17	15.5%	○	
04	Bestand der Bündelfunksystem-POLYCOM-Geräte	Anzahl	754	754	754	0	0.0%	○	
05	Stationäre Sirenen	Anzahl	361	368	361	-7	-1.9%	○	
07	Zu betreuende "2500 MHz-Anlagen" in den Führungsstandorten der ZSO	Anzahl	24	22	27	5	22.7%	○	
08	Jährlich bereitzustellende Ausrüstung für Angehörige des Zivilschutzes	Anzahl	258	400	293	-107	-26.8%	●	■
09	Jährliche Kontrollen der Schutzanlagen in den Regionen im Auftrag des Bundesamtes für Bevölkerungsschutz	Anzahl	13	6	6	0	0.0%	●	●
10	ZSO im Rahmen der Neuausrichtung des Aargauer Zivilschutzes nach der Konzeption Zivilschutz Aargau 2013	Anzahl	15	14	14	0	0.0%	●	●
11	Bearbeitete Projekte für die Erneuerung von Schutzräumen	Anzahl	2	10	9	-1	-10.0%	●	●
12	Anzahl Züge im Bereich der Führungsunterstützung, Unterstützung und Betreuung	Anzahl	143	106	140	34	32.1%	●	▲

03: Die Bereinigung des kantonalen Anlagendispositivs ist abhängig vom Konzept "Strategie Schutzbauten" des Bundes, das sich verzögert. Dadurch konnten einzelne Zivilschutzanlagen noch nicht aufgehoben werden.
 07: Das Bundesamt für Bevölkerungsschutz hat die finanzielle Unterstützung für Telematik-Ausbauprojekte in Führungsstandorten kurzfristig auf Ende 2022 begrenzt. Daher hat die Sektion Koordination Zivilschutz den Ausbau zusätzlicher Zivilschutzanlagen vorgezogen.
 08: Schweizweit war die Rekrutierung von AdZS tiefer als angenommen. In der Folge wurden weniger AdZS ausgebildet und ausgerüstet.
 11: Fehlende personelle Ressourcen führten zur Rückstellung eines geplanten Erneuerungsprojekts.
 12: Die Koordination Zivilschutz hat im Berichtsjahr zusammen mit den Zivilschutzorganisationen (ZSO) deren Soll-Bestände neu definiert und reduziert. Die Umsetzung in den ZSO ist im Gange. Dies hat direkte Auswirkungen auf die Schutzanlagen (vgl. Indikator 3).

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	4'937	6'709	6'709	5'805	-905	-13.5%
Globalbudget Aufwand	10'854	12'302	12'302	11'499	-803	-6.5%
30 Personalaufwand	7'967	8'575	8'575	8'285	-290	-3.4%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'554	3'456	3'456	2'847	-609	-17.6%
34 Finanzaufwand	3	3	3	3	-0	-8.0%
36 Transferaufwand	48	52	52	67	15	29.8%
39 Interne Verrechnungen	282	216	216	297	81	37.3%
Globalbudget Ertrag	-5'917	-5'593	-5'593	-5'695	-102	1.8%
42 Entgelte	-930	-929	-929	-943	-14	1.5%
46 Transferertrag	-4'591	-4'295	-4'295	-4'405	-111	2.6%
49 Interne Verrechnungen	-395	-369	-369	-346	23	-6.2%
LUAE Saldo	-2'732	-2'762	-2'762	-2'891	-128	4.6%
LUAE Aufwand	3'367	3'327	3'327	3'025	-301	-9.1%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	346	73	73	693	620	848.7%
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen	1'812	2'245	2'245	1'523	-722	-32.2%
36 Transferaufwand	24	24	24	18	-5	-22.8%
37 Durchlaufende Beiträge	1'006	800	800	673	-127	-15.8%
39 Interne Verrechnungen	180	185	185	118	-66	-36.0%
LUAE Ertrag	-6'099	-6'089	-6'089	-5'916	173	-2.8%
42 Entgelte	-2'422	-2'771	-2'771	-2'678	93	-3.4%
44 Finanzertrag	-18	-18	-18	-20	-2	12.9%
46 Transferertrag	-2'653	-2'500	-2'500	-2'544	-44	1.8%
47 Durchlaufende Beiträge	-1'006	-800	-800	-673	127	-15.8%
Investitionsrechnung Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
Investitionsrechnung Aufwand	874	530	530	651	121	22.9%
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	874	530	530	651	121	22.9%
Investitionsrechnung Ertrag	-874	-530	-530	-651	-121	22.9%
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	-874	-530	-530	-651	-121	22.9%

Globalbudget

30 Personalaufwand:

Infolge von Pensionierungen und nicht geplanten Abgängen entstanden vorübergehende Vakanzen. Die Wiederbesetzung der offenen Stellen war aufgrund des Fachkräftemangels (beispielsweise im Bereich Bau) schwierig und erfolgte deshalb zeitverzögert. Daraus ergab sich ein Minderaufwand im ordentlichen Stellenplan (Fr. 160'000.-) und bei den fremdfinanzierten Stellen (Fr. 50'000.-). Um die Frühpensionierungen zweier Zivilschutzinstruktoren (Monopolberuf) aufzufangen, erfolgte erst ab Juni 2022, mit Beginn der Instruktorenschule des Bundes, eine Anstellung im Rahmen einer Projektstelle (Fr. 57'000.-). Tiefere Abgrenzungen für Überstunden, Gleitzeit und Ferien reduzierten den Personalaufwand gegenüber dem Vorjahr zusätzlich (Fr. 22'000.-).

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand:

Der Einkauf der persönlichen Ausrüstung für die Angehörigen des Zivilschutzes erfolgte neu direkt über die Spezialfinanzierung Ersatzbeiträge im Funktionsbereich 200 (LUAE, Fr. 155'000.-). Die Anbindung an das Sichere Datenverbundsystem (SDVS) des Bundes wurde über die Kantonale Notrufzentrale sichergestellt. Dadurch entstanden keine separaten Kosten im AB 540 (Fr. 186'000.-). Aufgrund einer Gesetzesänderung entfielen die Lizenzkosten für das Personalinformationssystem Zivilschutz (Fr. 70'000.-). Zudem entstanden weniger Aufwendungen bei der Weiterentwicklung der zentralen Datenbank Zivilschutz (Fr. 40'000.-). Die Abteilung Militär und Bevölkerungsschutz hat das Projekt Alarmaufgebotssystem 2022 erfolgreich abgeschlossen (Fr. 63'000.-). Aufgrund eines Anbieterwechsels und des Verzichts auf den Druck von Broschüren kam es zu einer Kostenreduktion im Bereich Kopiergerätekosten (Fr. 40'000.-). Interne Dienstleistungen und Materialbezüge (Fr. 81'000.-) wurden über die Kostenartengruppe 39 verbucht, jedoch in der Kontengruppe 31 budgetiert.

36 Transferaufwand:

Die Vermietung der Ortskampfanlage Eiken stieg im Berichtsjahr nach der Abschaffung der Massnahmen gegen die Covid-19-Pandemie wieder an. Dies führte 2022 zu höheren Abgaben an den Bund.

39 Interne Verrechnungen:

Die Kostenüberschreitung entstand primär aus kantonsinternen Verrechnungen von Dienstleistungen und Materialbezügen. Diese sind in der Kontengruppe 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand budgetiert.

46 Transferertrag:

Die positive Budgetabweichung ist auf die höheren Entschädigungen für den Betrieb des Waffenplatzes Aarau infolge der Covid-19-Massnahmen im 1. Quartal 2022 sowie der Zunahme bei den Gemeindebeiträgen für regionale Kurse beim Zivilschutzzentrum Eiken und höhere Entschädigungen aus Erwerbsersatz (Mutterschaftsurlaub) zurückzuführen.

LUAE

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand:

Der Einkauf der persönlichen Ausrüstung für die Angehörigen des Zivilschutzes sowie wiederkehrende Kosten für das neue Alarmaufgebotssystem wurden seit 2022 direkt über die Ersatzbeiträge abgerechnet (Fr. 200'000.-). Zudem musste der Kanton Gemeindefonds für den Schutzraumbau und für Umnutzungen bei Schutzanlagen aus der kantonalen Spezialfinanzierung alimentieren. Das revidierte Bevölkerungs- und Zivilschutzgesetz Aargau sieht die Zusammenführung von Kantons- und Gemeindefonds vor.

35 Einlagen in Spezialfinanzierungen, Rücklagen und Reserven:

Die Einlage in die Spezialfinanzierung Schutzraumbau fiel tiefer aus als geplant. Dies ist auf höhere Kosten in der Spezialfinanzierung zurückzuführen (siehe Kontengruppe 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand).

36 Transferaufwand:

Tiefere Bussen durch das Militärgericht führten zu weniger Abgaben an den Bund.

37 Durchlaufende Beiträge:

Die Bundesbeiträge für Sanierungsprojekte an regionalen Schutzanlagen sind tiefer ausgefallen als geplant. Die Abweichung wurde mit der Kontengruppe 47 Durchlaufende Beiträge ausgeglichen und ist somit saldoneutral.

39 Interne Verrechnungen:

Die wiederkehrenden Betriebskosten für das neue Alarmaufgebotssystem fielen tiefer aus als budgetiert.

42 Entgelte:

Durch den vermehrten Bau von privaten Schutzräumen entstanden weniger Ersatzabgaben als geplant.

44 Finanzertrag:

Für Verzugszinsen aus Wehpflichtersatzabgaben gab es höhere Einnahmen als budgetiert.

47 Durchlaufende Beiträge:

Siehe Kommentar der Kontengruppe 37.

Investitionsrechnung

57/67 Durchlaufende Investitionsbeiträge:

Die für den Kanton saldoneutralen Investitionsbeiträge vom Bund an die Gemeinden fielen aufgrund zusätzlicher Beiträge für Schutz- und Sirenenanlagen höher aus als geplant.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	2'206	3'947	3'947	2'914	-1'033	-26.2%
- Abschreibungen*	-	-	-	-		
+ Nettoinvestitionen	0	0	0	0	0	0.0%
Finanzierungsrechnung Saldo	2'206	3'947	3'947	2'914	-1'033	-26.2%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Ersatzbeiträge Zivilschutz-Schutzraumbauten (Spezialfinanzierung)						
Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
Total Aufwand	2'327	2'500	2'500	2'328	-172	-6.9%
Telefon-, Telefaxgebühren	-	-	-	22	22	∞%
Reinigung Wäsche	-	-	-	6	6	∞%
Übriger Betriebsunterhalt	310	70	70	460	390	557.4%
Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	-	-	-	3	3	∞%
Kleider, Wäsche, Vorhänge	-	-	-	177	177	∞%
Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	1'812	2'245	2'245	1'523	-722	-32.2%
IntV diverse Material- und Warenbezüge	-	-	-	9	9	∞%
IntV diverse Übertragungen	180	185	185	109	-75	-40.8%
Total Ertrag	-2'327	-2'500	-2'500	-2'328	172	-6.9%
Ersatzabgaben	-2'327	-2'500	-2'500	-2'328	172	-6.9%

Dargestellt werden sämtliche Spezialfinanzierungen sowie alle LUAE, deren Aufwand, Ertrag oder Saldo über 5 Mio. Franken betragen.

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
in 1'000 Fr.						
Total	99	225	225	115	-110	-48.8%
Saldo						
Aufwand	219	345	345	172	-173	-50.1%
Ertrag	-120	-120	-120	-57	63	-52.6%
Globalbudget	99	225	225	115	-110	-48.8%
Saldo						
Aufwand	219	345	345	172	-173	-50.1%
Ertrag	-120	-120	-120	-57	63	-52.6%
Investitionsrechnung	-	-	-	-	-	-
Saldo						
Aufwand	-	-	-	-		
Ertrag	-	-	-	-		

I. Stellenplan

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Stellen total	66.17	68.03	68.03	65.25	-2.78	-4.1%
Ordentliche Stellen	52.80	53.33	53.33	51.83	-1.50	-2.8%
Fremdfinanzierte Stellen	12.67	13.00	13.00	12.49	-0.51	-3.9%
Projektstellen	0.70	1.70	1.70	0.93	-0.77	-45.3%

Ordentliche Stellen:

Die Unterschreitung des Stellenplans bei den ordentlichen Stellen ist auf vorübergehende Vakanzen zurückzuführen.

Fremdfinanzierte Stellen:

Die Unterschreitung des Stellenplans bei den fremdfinanzierten Stellen ist auf vorübergehende Vakanzen zurückzuführen.

Projektstellen:

Eine Projektstelle bei der Sektion Zivilschutz Ausbildung konnte erst Mitte des Jahres besetzt werden. Die zur Umsetzung des neuen Bevölkerungs- und Zivilschutzgesetzes bewilligte Projektstelle im Umfang von 70 Stellenprozent war während 6 Monaten nicht besetzt, da die betroffene Mitarbeiterin eine Stellvertretung im Rahmen eines Mutterschaftsurlaubs bei einer ordentlichen Stelle übernommen hatte.

Aufgabenbereich 545: Sozialversicherungen

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Führen einer Ausgleichskasse und Durchführung der Invalidenversicherung im Bundesauftrag, Führen einer Familienausgleichskasse und Durchführung kantonaler Leistungen.

Zuständige Kommission

Kommission für Gesundheit und Soziales (GSW)

Gesamtbeurteilung

Die SVA Aargau (Sozialversicherungsanstalt Aargau) ist eine selbstständige öffentlich-rechtliche Anstalt im Dienste der sozialen Sicherheit der Menschen im Kanton Aargau.

Die SVA Aargau untersteht nicht dem Gesetz über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen (§ 1 Abs. 3 GAF). Ihre Steuerung erfolgt im Rahmen der Instrumente, welche die Public Corporate Governance (PCG)-Richtlinie vorsieht. Beispiele sind die Eigentümerstrategie und Leistungsvereinbarungen. Die finanziellen Belastungen des Kantons im Aufgabenbereich 545 'Sozialversicherungen' werden durch den Beitragserlass AHV/IV/EO, den Kantonsanteil Familienzulagen in der Landwirtschaft, den Kantonsanteil Familienzulagen an Nichterwerbstätige, die Durchführungskosten für das neue Sozialwerk Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose (ÜL) und vor allem durch die Ausrichtung des Kantonsanteils im Bereich der Ergänzungsleistungen (EL) verursacht. Die Aufwände sind nicht oder nur begrenzt steuerbar. Der Saldo des gesamten Aufgabenbereichs liegt 3,9 % unter Budget.

Beitragserlass AHV/IV/EO:

Geraten Versicherte aufgrund der Bezahlung von AHV/IV/EO Mindestbeiträgen in eine finanziell schwierige Situation, können die Beiträge auf Gesuch hin erlassen werden. Der Erlass kommt nur in Frage, wenn die versicherte Person in wirtschaftlich sehr bescheidenen Verhältnissen lebt. Im Berichtsjahr 2022 wurden bei rund 4'850 Personen Anträge für den Erlass der Beiträge gutgeheissen. Daraus resultierte eine Kostenübernahme im Umfang von 2,20 Millionen Franken (2021: 2,20 Millionen Franken).

Ergänzungsleistungen:

Die Ergänzungsleistungen zur AHV und IV helfen dort, wo die Renten beziehungsweise die IV-Taggelder und das Einkommen die minimalen Lebenskosten nicht decken. Wenn die Anspruchsvoraussetzungen erfüllt sind, handelt es sich um einen rechtlichen Anspruch und nicht um Fürsorge oder Sozialhilfe. Die Ausgaben für EL-AHV/IV haben 2022 286,2 Millionen Franken betragen (+ 1,7 % gegenüber 2021, 281,3 Millionen Franken) und liegen leicht unter dem Budget für das Jahr 2022 (-0,9 %).

Per Januar 2021 wurde die EL-Reform erfolgreich umgesetzt. Für Personen, welche bereits im Jahr 2020 Anspruch auf Ergänzungsleistungen hatten, gilt eine Übergangsfrist bis maximal 31.12.2023. Der EL-Anspruch wird für sie jeweils nach neuem und altem Recht berechnet. Zur Anwendung kommt die Variante mit dem höheren Leistungsanspruch. Das relativ geringe Wachstum des Leistungsvolumens im Jahr 2022 ist vor allem eine Folge der EL-Reform. So hatten per Dezember 2022 unter anderem ca. 4 % weniger Personen in einem Pflegeheim einen EL-Anspruch als noch per Dezember 2021. Dies in erster Linie wegen der «Vermögensschwelle», das heisst Alleinstehende haben bei einem Vermögen von über 100'000 Franken keinen EL-Anspruch (Ehepaare bei einem Vermögen von 200'000 Franken).

Die Zunahme der Bezüger von EL-AHV/IV und das Fallkostenwachstum liegen grundsätzlich im budgetierten Bereich. Bezugnehmend auf die Entwicklungen in den Sozialversicherungen und insbesondere im Bereich der Ergänzungsleistungen geht die SVA Aargau einerseits von einer weiteren substanziellen Ausweitung des Mengengerüsts aus. Auf der anderen Seite strebt sie als Dienstleisterin eine Senkung der Kosten pro Fall an (Stückkosten). Der Ausweitung des Mengengerüsts kann mit dem Aufbau von Vollzugsressourcen (Personal) und/oder Automatisierung und Digitalisierung (Systemertüchtigung) begegnet werden. Die Senkung der Stückkosten kann nur mithilfe von Automatisierung und Digitalisierung erreicht werden.

Die Bundesbeiträge für die EL-AHV/IV nahmen im Jahr 2022 um 3,3 % auf gesamthaft 104,5 Millionen Franken (2021: 101,2 Millionen Franken) zu. Diese prozentual stärkere Zunahme im Vergleich zum Leistungsvolumen ist ebenfalls im Zusammenhang mit der EL-Reform zu sehen (Verschiebung Verhältnis Leistungsvolumen «zu Hause» / «Heim»).

Der Nettoaufwand für den Bereich Ergänzungsleistungen inklusive Vollzugskosten betrug 2022 188,2 Millionen Franken und lag somit nur geringfügig über dem Vorjahr (187,0 Millionen Franken). Gesamthaft schliesst die EL 3,0 % unter dem Budget 2022 ab.

EL-Heimtaxen:

Bei Versicherten in einem Pflegeheim werden für die Pension und Betreuung maximal Fr. 152.- pro Tag als Ausgaben anerkannt. Wenn dieser Betrag für die Deckung der Kosten nicht ausreicht und deswegen eine Sozialhilfeabhängigkeit droht, kann die Gemeinde einen Antrag auf Erhöhung der anerkannten Tagestaxe auf maximal Fr. 190.- pro Tag stellen. Per Stichtag 31. Dezember 2022 haben 799 Versicherte eine erhöhte Tagestaxe (gegenüber 763 Versicherten per 31. Dezember 2021) in ihrer EL-Berechnung. Die Anträge auf Erhöhung der Heimtaxen haben seit der Einführung im Jahr 2013 kontinuierlich zugenommen.

Familienzulagen in der Landwirtschaft:

Die Familienzulagen in der Landwirtschaft sollen die Kosten, die in der Landwirtschaft tätigen Eltern durch den Unterhalt ihrer Kinder entstehen, teilweise ausgleichen. Die Finanzierung erfolgt zu 2/3 durch den Bund und zu 1/3 durch den Kanton. Im Jahr 2022 wurden durch den Kanton finanzierte Leistungen im Umfang von 1,03 Millionen Franken erbracht (2021: 1,11 Millionen Franken). Die Leistungen für die Zulagen im Bereich der Landwirtschaft nehmen im Trend grundsätzlich immer noch ab, pendeln sich jedoch langsam auf dem prognostizierten tieferen Niveau ein. Es ist davon auszugehen, dass der Plafond im Jahr 2024 erreicht wird.

Familienzulagen an Nichterwerbstätige:

Diese Familienzulagen sollen die Kosten, die nichterwerbstätigen Eltern durch den Unterhalt ihrer Kinder entstehen, teilweise ausgleichen. Die Leistungen im Bereich der Familienzulagen für Nichterwerbstätige weisen im Jahr 2022 mit 5,06 Millionen Franken Aufwand einschliesslich der Durchführungskosten gegenüber dem Vorjahr einen weiteren Rückgang auf (2021: 5,57 Millionen Franken). Dieser Rückgang ist unter anderem auf die rückläufige Entwicklung im Bereich der Migration ab dem Jahr 2020, die immanenten Verzögerungen im Abwicklungsverfahren sowie auf die besonders tiefe Erwerbslosenquote im Jahr 2022 zurückzuführen. Grundsätzlich ist zu beachten, dass Leistungsbeziehende im Bereich der Nichterwerbstätigen gegenüber anderen zulagenberechtigten Personen tendenziell einen höheren Anspruch geltend machen können, da deren Familien durchschnittlich mehr Kinder aufweisen, was einen direkten Einfluss auf die Kinder- und Ausbildungszulagen hat.

Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose:

Überbrückungsleistungen (ÜL) sichern die Existenz von Personen, die kurz vor dem Erreichen des Rentenalters ihre Erwerbsarbeit verloren haben. ÜL sind Bedarfsleistungen und werden ähnlich berechnet wie die Ergänzungsleistungen zu einer AHV- oder IV-Rente. Arbeitslose, die nach dem 60. Geburtstag von der Arbeitslosenversicherung ausgesteuert werden und kein ausreichendes Einkommen mehr finden, können bis zur Pensionierung Überbrückungsleistungen erhalten. Überbrückungsleistungen werden vom Bund finanziert und von den Kantonen ausgerichtet, die auch die Durchführungskosten tragen. Das neue Bundesgesetz über Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose trat am 01.07.2021 in Kraft.

2022 sind die ÜL mit rund 1,0 Million Franken im Vergleich zum Vorjahr (2021: 0,1 Millionen Franken) zwar deutlich angestiegen, bewegen sich jedoch weiterhin auf niedrigem Niveau. Entgegen den Erwartungen beziehungsweise Hochrechnungen des Bundesamts für Sozialversicherungen sind bis 31.12.2022 schweizweit nur relativ wenige ÜL-Anmeldungen und ÜL-Zusprachen erfolgt.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	-	-	-	-		
Globalbudget Aufwand	-	-	-	-		
Globalbudget Ertrag	-	-	-	-		
LUAE Saldo	196'317	204'709	204'709	196'719	-7'990	-3.9%
LUAE Aufwand	298'780	306'509	306'509	302'151	-4'358	-1.4%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'640	8'088	8'088	7'122	-966	-11.9%
36 Transferaufwand	291'140	298'421	298'421	295'029	-3'392	-1.1%
LUAE Ertrag	-102'463	-101'800	-101'800	-105'432	-3'632	3.6%
42 Entgelte	-1'280	-	-	-882	-882	-∞%
46 Transferertrag	-101'183	-101'800	-101'800	-104'550	-2'750	2.7%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-		
Investitionsrechnung Aufwand	-	-	-	-		
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-		

LUAE

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand

In der Position Sach- und übriger Betriebsaufwand wird der budgetierte Wert leicht unterschritten. Die Abweichung ist auf Projektverschiebungen sowie auf tiefere Vollzugskosten bei den Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose zurückzuführen.

36 Transferaufwand und 46 Transferertrag

Das gegenüber Budget um 6,1 Millionen Franke bessere Transferergebnis ist hauptsächlich auf Ergänzungsleistungen zur AHV und IV zurückzuführen. Einerseits fiel das Wachstum des Leistungsvolumens 2022 relativ gering aus (-2,5 Millionen Franken gegenüber Budget), was primär auf die EL-Reform, sowie auf tiefere EL-Heimkosten zurückzuführen ist, andererseits fielen die Bundesbeiträge, welche aufgrund der vom Bund verwendeten Berechnungsmethodik schwierig prognostizierbar sind, um 2.7 Millionen Franken höher aus als budgetiert. Zudem mussten im Umfang von 0,6 Millionen Franken weniger Beitragserlasse AHV/IV/EO gewährt werden, als im Budget vorgesehen, was insbesondere auf die tiefe Erwerbslosenquote im Berichtsjahr zurückzuführen ist.

42 Entgelte Im Bereich der Familienzulagen an Nichterwerbstätige kann aufgrund von laufenden Rückforderungen respektive Rückerstattungen ein Ertrag erzielt werden. Bei einer Anstellung oder ab einem gewissen steuerbaren Einkommen entfällt der Anspruch auf Familienzulagen für Nichterwerbstätige. In der Budgetierung wird aufgrund der Unvorhersehbarkeit jeweils der Nettobetrag eingesetzt. Die Rückerstattungen bewegen sich gegenüber dem Vorjahr auf leicht tieferem Niveau.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	196'317	204'709	204'709	196'719	-7'990	-3.9%
- Abschreibungen*	-	-	-	-		
+ Nettoinvestitionen	-	-	-	-		
Finanzierungsrechnung Saldo	196'317	204'709	204'709	196'719	-7'990	-3.9%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Ergänzungsleistungen AHV / IV						
Saldo	187'049	194'044	194'044	188'205	-5'839	-3.0%
Total Aufwand	288'232	295'844	295'844	292'755	-3'089	-1.0%
Externe Vollzugskosten	6'928	7'200	7'200	6'599	-602	-8.4%
Ergänzungsleistungen AHV/IV	281'304	288'644	288'644	286'156	-2'488	-0.9%
Total Ertrag	-101'183	-101'800	-101'800	-104'550	-2'750	2.7%
Bundesbeiträge Ergänzungsleistungen zur AHV/IV	-101'183	-101'800	-101'800	-104'550	-2'750	2.7%
Familienzulagen Nichterwerbstätige						
Saldo	5'566	6'317	6'317	5'062	-1'255	-19.9%
Total Aufwand	6'847	6'317	6'317	5'945	-372	-5.9%
Externe Vollzugskosten	294	338	338	290	-48	-14.3%
Debitorenverluste	27	-	-	3	3	∞%
Beiträge an private Haushalte	6'526	5'979	5'979	5'652	-327	-5.5%
Total Ertrag	-1'280	-	-	-882	-882	-∞%
Übrige Rückerstattungen	-1'280	-	-	-882	-882	-∞%

Dargestellt werden sämtliche Spezialfinanzierungen sowie alle LUAE, deren Aufwand, Ertrag oder Saldo über 5 Mio. Franken betragen.

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	0	0	0	0	0	0.0%
Ordentliche Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	0	0	0	0	0	0.0%

Aufgabenbereich 605: Baubewilligung und Recht

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Die kantonalen (Teil-)Bewilligungsverfahren garantieren die fristgerechte, rechtsgleiche und koordinierte Behandlung von Baugesuchen und von Spezialverfahren (Plangenehmigungen, Verfahren mit Umweltverträglichkeitsprüfungen, signalisationsrechtliche Zustimmungen etc.). Ausserdem werden die Gemeinden in Fragen des Vollzugs begleitet.

Zudem werden im Bereich Recht Streitfälle, die das Bau-, Planungs- und Umweltrecht betreffen, geschlichtet oder entschieden und Gemeinden in diesen und weiteren Rechtsgebieten beraten.

Zuständige Kommission

Kommission für Umwelt, Bau, Verkehr, Energie und Raumordnung

Leistungsgruppen

LG 605.10 Entscheide Baubewilligung
LG 605.20 Recht

Gesamtbeurteilung Baubewilligungen

Die Zahl der Neueingänge (2'753) ist gegenüber dem Vorjahr etwas zurückgegangen, lag jedoch immer noch leicht über dem Budgetwert. Die Zahl der Erledigungen (2'641) lag leicht unter dem Budget. Im Vergleich zum Vorjahr - mit einer rekordhohen Zahl an Gesuchen - konnten die pendenten Gesuche jedoch um ca. einen Drittel abgetragen werden. In Bezug auf die Durchlaufzeiten konnten die Vorgaben nicht eingehalten werden: Innerhalb von 30 Tagen wurden 29% und innerhalb von 60 Tagen 69% der Gesuche abgeschlossen (Budget 50% / 85%). Zurückzuführen sind die Verzögerungen primär auf personelle Engpässe in mehreren am Prozess beteiligten Abteilungen sowie auf die ressourcenintensive Umsetzung des digitalen Baugesuchsprozesses.

Gegen 2,4% der Entscheide der Abteilung für Baubewilligungen wurde Beschwerde erhoben (65 Fälle); ein tiefer Wert im Vergleich mit den Vorjahren (2020: 93, 2021: 77). Fünf Entscheide wurden im Beschwerdeverfahren abgeändert; die hohe Bestätigungsrate der übergeordneten Instanzen zeigt eine gute Qualität der Entscheide.

Die Gebühreneinnahmen blieben auf tiefem Niveau, was auf das gesunkene Investitionsvolumen zurückzuführen ist. Ausserdem ist zu berücksichtigen, dass die Bauzonen weitgehend überbaut sind und daher weniger Grossprojekte verwirklicht werden. Die Gebühreneinnahmen von rund 3,74 Millionen Franken bewegten sich im Rahmen des Budgets (3,8 Millionen Franken).

Der Vollzug bearbeitete 315 Fälle. Dies begründet sich darin, dass die Gemeinden weiterhin aktiv um Unterstützung in diesem Bereich nachfragen.

Das Jahr 2022 war geprägt durch die Umsetzung des Projekts eBau extended. Im April 2022 wurde mit einem Pilotversuch mit einzelnen Fachstellen gestartet; der Pilotbetrieb wurde im September auf weitere Fachstellen ausgeweitet. Im November konnte eBau extended vollständig ausgerollt werden. Die vollständige Digitalisierung führte in mehreren Bereichen zu Anpassungen in den Arbeitsabläufen und stellte für alle Beteiligten eine ressourcenintensive Herausforderung dar. Die digitale Baugesuchsbearbeitung ermöglicht nun in den angeschlossenen Gemeinden eine vollständig digitale Baugesuchsbearbeitung mit sämtlichen beteiligten Stellen.

Gesamtbeurteilung Recht

Der Zahl der Neueingänge (317) bei der Rechtsabteilung und die Zahl der Erledigungen (321) entsprechen praktisch dem Budgetwert. Die Zahl der Pendenzen (330) hat so nur unbedeutend abgenommen. Die Dauer der Beschwerdeverfahren entspricht knapp den Vorgaben (66% der Fälle wurden innert 180 Tagen erledigt; Budgetwert: 70%). Die durchschnittliche Erfolgsaussicht einer Beschwerde ans Gericht (vollständige oder teilweise Gutheissung) lag unter 7%.

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar
 Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht
 Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch

Ziel 605Z001	Einheit	JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	Status	
		2021	2022	2022	absolut	in %			
Für Baugesuche werden die Rechtsvorgaben von Bund und Kanton korrekt und innerhalb des Ermessensspielraums umgesetzt. Die Verfahren werden schnell und effizient erledigt.								●	
01	Eingegangene Baugesuche pro Jahr	Anzahl	2'993	2'700	2'753	53	2.0%	○	●
02	Erledigte Baugesuche pro Jahr	Anzahl	2'824	2'700	2'641	-59	-2.2%	●	●
03	Mindestanteil erledigter Baugesuche innert 30 Tagen	%	37.0	50.0	29.0	-21.0	-42.0%	●	■
04	Mindestanteil erledigter Baugesuche innert 60 Tagen	%	77.8	85.0	69.0	-16.0	-18.8%	●	▲
05	Baubewilligungsgebühren	Mio. Fr.	4.10	3.80	3.74	-0.06	-1.6%	◐	●
06	Maximaler Anteil geänderter Entscheide der Abteilung für Baubewilligungen durch die Gerichte	%	0.3	1.0	0.2	-0.8	-80.0%	◐	●
08	Maximaler Anteil der Beschwerden im Verhältnis zu Baugesuchen	%	2.6	3.0	2.4	-0.6	-20.0%	◐	●

03/04: Die Implementierung von eBau extended (Pilotversuch ab April / Rollout ab November) hatte Auswirkungen auf diverse Arbeitsabläufe in den beteiligten Abteilungen und beanspruchte grosse Ressourcen. In personeller Hinsicht mussten in der Abteilung für Baubewilligung mehrere Vakanzen (Krankheit, Kündigung, Pensionierung, etc.) aufgefangen werden. Zudem war es einzelnen Fachabteilungen aus ähnlichen Gründen nicht möglich, die Fristen einzuhalten. Es darf erwartet werden, dass sich die Systemumstellung auf vollständig digitales Arbeiten nach einer ersten Phase positiv auswirkt.

Dass die Qualität der eingereichten Unterlagen teilweise mangelhaft war, erschwerte die effiziente Bearbeitung der Gesuche zusätzlich, was sich in den Erledigungszahlen niederschlug.

06: Die hohe Bestätigungsrate durch den Regierungsrat bzw. das Verwaltungsgericht und das Bundesgericht verdeutlicht gleichzeitig, dass die Qualität der Entscheide unverändert gut ist.

Ziel 605Z004	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Controlling baurechtlicher Vorschriften und Vollzug rechtskräftiger Entscheide.								
01	Erledigte Vollzüge	Anzahl	342	180	315	135	75.0%	

01: Die Zahl der erledigten Vollzüge ist in Bezug auf die Arbeitslast zu relativieren, weil der Aufwand in den einzelnen Geschäften stark schwankt. Die Zahl der erledigten Vollzüge hatte in den vergangenen Jahren keine Auswirkungen auf die eingesetzten Ressourcen.

Ziel 605Z002	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die von der Rechtsabteilung behandelten Beschwerden werden innert nützlicher Frist entschieden.								
01	Neueingänge von Einwendungen und Beschwerden	Anzahl	377	320	317	-3	-0.9%	
03	Erledigte Einwendungen und Beschwerden	Anzahl	275	320	321	1	0.3%	
04	Hängige Einwendungen und Beschwerden (inkl. sistierte Fälle)	Anzahl	334	215	330	115	53.5%	
02	Minimaler Anteil der Beschwerden, die innert 180 Tagen erledigt werden	%	76.9	70.0	66.0	-4.0	-5.7%	
05	Einwendungen und Beschwerden: davon erledigt ohne Sachentscheid (Rückzüge/Vergleiche)	%	38.0	40.0	38.0	-2.0	-5.0%	

04: Die hohe Zahl der Pendenzen erklärt sich noch aus den zahlreichen Eingängen des Vorjahres.

Ziel 605Z003	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Verwaltungsgerichtsbeschwerden: Die von der Rechtsabteilung behandelten Entscheide stossen auf gute Akzeptanz und sind qualitativ gut.								
01	Maximaler Anteil der Entscheide, die beim Gericht angefochten werden	%	9.1	10.0	10.0	-0.0	-0.4%	
03	Entscheide, die beim Gericht angefochten werden	Anzahl	25	32	29	-3	-9.4%	
02	Minimaler Anteil der Entscheide, die das Gericht bestätigt (blosse Korrekturen im Kostenpunkt bleiben unberücksichtigt)	%	72.4	60.0	93.1	33.1	55.2%	

02: Die hohe Bestätigungsrate durch das Gericht verdeutlicht, dass die Qualität der Entscheide unverändert gut ist.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	870	1'531	1'531	1'333	-198	-12.9%
Globalbudget Aufwand	5'237	5'606	5'606	5'470	-136	-2.4%
30 Personalaufwand	5'178	5'366	5'366	5'314	-51	-1.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	58	239	239	152	-87	-36.4%
36 Transferaufwand	-	1	1	1	-0	-20.0%
39 Interne Verrechnungen	1	-	-	3	3	∞%
Globalbudget Ertrag	-4'367	-4'075	-4'075	-4'137	-62	1.5%
42 Entgelte	-4'219	-3'975	-3'975	-3'946	29	-0.7%
46 Transferertrag	-23	-	-	-67	-67	-∞%
49 Interne Verrechnungen	-125	-100	-100	-124	-24	23.7%
LUAE Saldo	-	-	-	-	-	-
LUAE Aufwand	-	-	-	-	-	-
LUAE Ertrag	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Aufwand	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Das Budget wurde insbesondere aufgrund der Zurückhaltung bei Vergaben von Publikationen und externen Informatikdienstleistungen sowie geringerer Partei- und Prozesskostenentschädigungen unterschritten.

42 Entgelte: Die Gebühreneinnahmen blieben auf einem tiefen Niveau, was auf das gesunkene Investitionsvolumen zurückzuführen ist. Ausserdem ist zu berücksichtigen, dass die Bauzonen weitgehend überbaut sind und daher (auch) weniger Grossprojekte realisiert werden. Die Gebühreneinnahmen von rund 3,7 Millionen Franken bewegten sich dennoch im Rahmen des Budgets (3,8 Millionen Franken).

46 Transferertrag: Beiträge von öffentlichen Sozialversicherungen aufgrund Krankheit/Unfall/Mutterschaftsurlaub.

49 Interne Verrechnungen: Die interne Verrechnung zwischen der Rechtsabteilung und der Spezialfinanzierung Strassenrechnung fiel höher aus als budgetiert. Der Betrag ist abhängig von den Leistungen, welche die Rechtsabteilung für beispielweise Einspracheverhandlungen der Strassenbauprojekte erbringt und unterliegt dadurch gewissen Schwankungen.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	870	1'531	1'531	1'333	-198	-12.9%
- Abschreibungen*	-	-	-	-	-	-
+ Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	870	1'531	1'531	1'333	-198	-12.9%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite		JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	in 1'000 Fr.	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Total	Saldo	-	243	243	207	-37	-15.0%
	Aufwand	-	243	243	207	-37	-15.0%
	Ertrag	-	-	-	-		
Globalbudget	Saldo	-	243	243	207	-37	-15.0%
	Aufwand	-	243	243	207	-37	-15.0%
	Ertrag	-	-	-	-		
Investitionsrechnung	Saldo	-	-	-	-		
	Aufwand	-	-	-	-		
	Ertrag	-	-	-	-		

I. Stellenplan

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Stellen total	31.71	33.00	32.70	32.97	0.27	0.8%
Ordentliche Stellen	31.71	32.00	31.70	32.02	0.32	1.0%
Fremdfinanzierte Stellen	-	0	0	-		
Projektstellen	-	1.00	1.00	0.95	-0.05	-5.0%

Aufgabenbereich 610: Raumentwicklung

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Schaffen und Umsetzen von Planungsgrundlagen und Rahmenbedingungen zur nachhaltigen Entwicklung der Siedlungsgebiete und Landschaften sowie Abstimmung von Siedlung, Verkehr und Freiräumen für einen attraktiven Lebens- und Wirtschaftsraum Aargau.

Der Grundauftrag des Aufgabenbereichs Raumentwicklung umfasst die kantonale Richtplanung, die Koordination in den funktionalen Räumen mit den Nachbarkantonen, dem Bund und dem angrenzenden Ausland sowie die Zusammenarbeit mit den Gemeinden und Regionen bei der Orts- und Regionalplanung. Im Vordergrund steht die Eindämmung der Zersiedelung durch eine hochwertige Siedlungsentwicklung nach innen zur Schaffung von Siedlungsqualität unter Berücksichtigung des Raumkonzepts, der Klimastrategie, der Baukultur, Ortsbilder, Infrastruktur und der Freiräume.

Zuständige Kommission

Kommission für Umwelt, Bau, Verkehr, Energie und Raumordnung

Leistungsgruppen

LG 610.10 Kantonale Entwicklung

LG 610.25 Orts-, Siedlungs- und Regionalplanung

Gesamtbeurteilung

Die Eindämmung der Zersiedelung durch eine hochwertige Siedlungsentwicklung nach innen, der Erhalt des Kulturlands sowie eine möglichst gute Abstimmung von Siedlung, Verkehr und Freiraum sind nach wie vor die wichtigsten Planungsaufträge. In der Raubeobachtung zeigt sich, dass der langjährige Trend eines zunehmenden Kulturlandverbrauchs klarerweise gestoppt werden konnte. Immer mehr stellt die Umsetzung der gesetzlichen und richtplanerischen Aufträge nicht nur für die Gemeinden und Regionalplanungsverbände eine grosse Herausforderung dar. Aufgrund der angespannten Ressourcensituation bei verschiedenen Fachstellen ist der kantonale Vorprüfungsprozess (VIK) zu solchen wichtigen Vorlagen erschwert. Im Bereich der Umsetzung und Realisierung sind letztlich auch die Investoren sowie die Planungs- und Architekturbüros stark gefordert. Aufgrund des zunehmenden Fachkräftemangels haben diese Büros mit Engpässen zu kämpfen. Zudem ist die Anzahl aufwändiger Gesamtrevisionen von Nutzungsplanungen stark angestiegen. Im Gegenzug hat sich die Zahl der Teilnutzungsplanänderungen und Sondernutzungspläne stabilisiert. Bei den Gesamtrevisionen müssen oft neue Lösungen gesucht werden, da bisherige Praxen - aufgrund des 2014 in Kraft getretenen neuen RPG - nicht mehr möglich sind. Dies führt dazu, dass die Vorgaben im Bereich der Ziele bzw. Indikatoren nicht erreicht werden konnten.

Planen und Bauen im Bestand ist aufgrund der zahlreichen Interessenkonflikte deutlich anspruchsvoller als auf der grünen Wiese. Entsprechend ist es wichtig, dass die Weichen am Anfang vollends richtig gestellt und/oder keine vermeintlichen Abkürzungen gesucht werden; dies zugunsten der unabdingbaren Rechtssicherheit. Dies kann die Realisierung von Projekten erschweren und verzögern. Hinzu kommen finanzielle Mehraufwendungen, die Nachtragskredite für Nutzungsplanungsverfahren bei Gemeinden erfordern.

Auch die 2018 gemeinsam mit den vier Gemeinden Eiken, Münchwilen, Sisseln und Stein sowie dem Regionalplanungsverband Fricktal Regio lancierte Gebietsentwicklung Sisslerfeld zeitigt erste Ergebnisse. Am 18. Januar 2022 stimmte der Grosse Rat dem Kauf von gut 6 Hektaren Land in der Arbeitszone zu. Anfang Oktober gab die Firma BACHEM aus Bubendorf BL bekannt, im Sisslerfeld auf dem Gebiet der Gemeinde Eiken einen weiteren Produktionsbetrieb zu errichten. In einer ersten Phase sollen rund 500 Arbeitsplätze geschaffen und ungefähr 750 Millionen Franken investiert werden. Der von den vier Gemeinden erarbeitete regionale Sachplan konnte dem Kanton Ende 2022 zur Vorprüfung eingereicht werden. Nach wie vor wird gemeinsam mit den vier Gemeinden, dem Planungsverband Fricktal Regio sowie der Stadt Bad Säckingen und dem Regionalverband Hochrhein-Bodensee an der Gebietsentwicklung ESP Sisslerfeld gearbeitet. Ziel ist es, attraktive, bau- und marktreife Baufelder für Erweiterungen ansässiger Unternehmen und für Neuansiedlungen nutzbar zu machen. Angestrebt wird eine Entwicklung für eine hohe Wertschöpfung, viele Arbeitsplätze, innovative und immissionsarme Betriebe. Die bestehenden Unternehmen unterstützen die Entwicklung in Richtung Life-Science-Cluster, da auch sie von weiteren wertschöpfungsstarken Firmen und einem attraktiven Arbeitsplatzumfeld profitieren werden.

Die Schaffung von Rechts- und Planungssicherheit sowie die Aktualisierung der Planungsgrundlagen waren auch im Berichtsjahr eine zentrale Aufgabe. Dazu dienten mehrere Teilanpassungen des Richtplans und Revisionen von Nutzungsplanungen. Für das erste Paket der Gesamtüberprüfung des Richtplans (GÜP 1) konnte das Mitwirkungs- und Anhörungsverfahren abgeschlossen werden.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status: ● auf Kurs, ▲ teilweise auf Kurs, ■ nicht auf Kurs

610E007	Digitalisierung Prozess Nutzungsplanung und Mehrwertabgabe (ePlanung; Leuchtturmprojekt SmartAargau) ●		
Zielsetzung	Digitalisierung Prozess "Verwaltungsinterne Koordinationskonferenz" (VIK) zwecks Vorprüfung und Genehmigung kommunaler (Sonder-)Nutzungspläne und des Prozesses Mehrwertabgabe (MWA).		
2020	ePlanung: Einsetzung der PL, Projektinitialisierung, Vorstudie, Projektauftrag, Start Konzeptphase.		
2021	ePlanung: Abschluss Konzeptausarbeitung, Ausschreibung/Vergabe (zweistufig), Kreditbewilligung und Start Realisierung.		
2022/2023	Realisierung inkl. Testphasen (zweistufig)		
2024	Abschluss Testphasen, Schulung und Implementierung sowie Projektabschluss		
2021	eMWA: Konzeptausarbeitung, Ausschreibung/Vergabe und Kreditbewilligung.		
2022/2023	eMWA: Realisierung inkl. Testphase, Schulung und Implementierung sowie Projektabschluss im 2023		
Beide Digitalisierungsprojekte (ePlanung und eMWA) sind auf Kurs.			
ePlanung: Im 2022 wurde das Minimum Viable Product (MVP) zusammen mit den externen Softwareentwickler/in weitgehend gebaut. Im 2023 erfolgt die Einführung des MVP und der Zubau weiterer Komponenten samt Projektabschluss.			
eMWA: Im 2022 wurde das MVP zusammen mit den externen Softwareentwicklern vorangetrieben. Im 2023 erfolgt die Finalisierung der Software sowie die Einführung.			
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat		Mio. Fr.	2.00
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat		Mio. Fr.	1.50

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar
 Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht
 Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch

Ziel 610Z001	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die Strategien, Konzepte und Vorgaben zur Raumentwicklung sind auf die aktuellen Entwicklungen, Anforderungen und Zielsetzungen ausgerichtet.								●	
01	Abgeschlossene Richtplananpassungen total pro Jahr (ohne Fortschreibung)	Anzahl	4	8	3	-5	-62.5%	◐	▲
10	Abgeschlossene Richtplananpassungen für kantonale Vorhaben pro Jahr (ohne Fortschreibung)	Anzahl	-	3	3	0	0.0%	◐	●
02	Laufende Richtplanänderungs-Verfahren	Anzahl	15	15	15	0	0.0%	◐	●
11	Innert 5 Jahren 95% unangefochtene oder gerichtlich bestätigte Richtplanbeschlüsse (§ 542 lit.a VRPG)	%	-	95.0	100.0	5.0	5.3%	◐	●

Einen ausserordentlichen Ressourcenaufwand erforderte die Verarbeitung der fast 3'000 Eingaben und Anträge, die im Rahmen der Anhörung und Mitwirkung zum 1. Paket der Gesamtüberprüfung des Richtplans eingereicht worden sind und zudem technisch bedingt nur zum Teil digital aufbereitet werden konnten.

01: Der Grosse Rat hat 2022 über drei beantragte Anpassungen des Richtplans entschieden. Beschlossen wurden die Erweiterung des Perimeters des Regionalen Naturparks von nationaler Bedeutung "Jurapark Aargau" (Kapitel L 2.1, Beschluss 1.1) die Ergänzung des Sachbereichs H Hauptausrichtungen und Strategien mit dem neuen Kapitel "H 7 Klima" sowie die Verminderung der Fruchtfolgefleichen in den Gebieten Grossmatt/Au (Gemeinde Böttstein) und Kumetmatt/Stalde (Gemeinde Villigen) aufgrund der Neukonzessionierung des Hydraulischen Kraftwerks Beznau (Kapitel L 3.1, Beschluss 2.2). Die weiteren mittels Fortschreibung durch den Regierungsrat beschlossenen Änderungen umfassten namentlich untergeordnete Korrekturen des Siedlungsgebiets im Rahmen von Nutzungsplanrevisionen (Richtplan Kapitel S 1.2).

02: Die laufend rund 15 bis 20 weiteren Projekte, die nach aktuellem Stand der Erkenntnisse eine Anpassung des Richtplans erfordern, waren mit nicht vorhersehbaren Zusatzabklärungen durch die Projektträgerschaft oder anderweitig begründetem zusätzlichem Zeitbedarf verbunden (z.B. Mitwirkungsergebnisse, Zeitbedarf für Vorprüfungen, geänderte Projektabsichten). Mehrere Projekte werden daher später als vorgesehen in das Mitwirkungsverfahren gelangen und zur Beschlussfassung beantragt werden.

Ziel 610Z008	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Nutzungsplanungen werden effizient abgewickelt.								▲	
01	Anteil Sondernutzungsplanungen – Vorprüfungen in % innert 60 Tagen	%	50.0	60.0	47.7	-12.3	-20.5%	◐	▲
02	Anteil Sondernutzungsplanungen – Vorprüfungen in % innert 120 Tagen	%	95.7	95.0	80.3	-14.7	-15.5%	◐	▲
03	Anteil allgemeine Nutzungsplanungen – Vorprüfungen in % innert 90 Tagen	%	73.1	65.0	47.9	-17.1	-26.3%	◐	■

Ziel 610Z008	Einheit	JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	Status
		2021	2022	2022	absolut	in %		
Nutzungsplanungen werden effizient abgewickelt.								▲
04 Anteil allgemeine Nutzungsplanungen – Vorprüfungen in % innert 150 Tagen	%	96.2	95.0	75.3	-19.7	-20.7%	●	▲

Die Anzahl Vorprüfungen ist analog zum Vorjahr auf dem leicht erhöhten Niveau verblieben. Die komplexen Gesamtrevisionen der Nutzungsplanungen weisen anhaltend einen aussergewöhnlich hohen Anteil von 35% auf. Der Anteil an vorzuprüfenden Gestaltungspläne ist zudem auf 36% gestiegen. D.h. der Anteil an einfacheren Planungen wie Teilrevisionen und Erschliessungspläne machen nach wie vor nur < 30% am Geschäftsmix aus (je rund 14%). Es zeigte sich auch im 2022 eine anforderungsreiche Situation hinsichtlich Geschäftsmix.

01/02: Die angestrebte Priorisierung der Gestaltungspläne beziehungsweise der Sondernutzungspläne gegenüber der allgemeinen Nutzungsplänen wird grundsätzlich gewährleistet (positive Wirkung der Nutzungsplanungsreform BVU). Die gegenüber 2021 gesteigerten 60%- und 95%-Vorgaben waren nicht erreichbar. Die Umsetzung der BauV-Revision vom 1. November 2021, die Prüfung von den Gemeinden eingebrachten Klima-Massnahmen gestützt auf § 4 BauV sowie nötige Praxisanpassungen im Bereich Gewässerraum und Biotope von nationaler Bedeutung haben zu Mehraufwand in der Prüfungsarbeit und der Koordination zwischen den Fachstellen und den Gemeinden (inkl. Beratung) geführt. Der vorgegebene 60%-Wert wird zwischen 60 und 90 Tagen und der 95%-Wert wird bei 150 Tagen erreicht.

03/04: Analog zu 01/02 konnten auch hier die Vorgaben nicht erreicht werden. Der Unterschied zu 2021 ist jedoch grösser als bei den Sondernutzungsplanungen. Die ambitionierte 65%-Vorgabe wurde etwa bei 130 Tagen erreicht. Die ebensolche 95%-Vorgabe wurde erst deutlich nach 150 Tagen erreicht.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Globalbudget Saldo	6'355	8'382	8'482	7'636	-845	-10.0%
Globalbudget Aufwand	6'958	9'091	9'191	7'881	-1'310	-14.3%
30 Personalaufwand	4'548	4'654	4'654	4'670	16	0.4%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'467	3'008	3'108	2'088	-1'020	-32.8%
36 Transferaufwand	943	1'430	1'430	1'122	-308	-21.6%
39 Interne Verrechnungen	0	-	-	2	2	∞%
Globalbudget Ertrag	-603	-710	-710	-245	465	-65.5%
42 Entgelte	-2	-	-	-	-	-
46 Transferertrag	-381	-22	-22	-78	-56	252.8%
49 Interne Verrechnungen	-220	-688	-688	-167	520	-75.7%
LUAE Saldo	0	0	0	0	-0	0.0%
LUAE Aufwand	4'493	986	986	1'056	70	7.1%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-	-	-	16	16	∞%
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen	4'065	-	-	531	531	∞%
36 Transferaufwand	-	-	-	26	26	∞%
39 Interne Verrechnungen	428	986	986	483	-503	-51.0%
LUAE Ertrag	-4'493	-986	-986	-1'056	-70	7.1%
40 Fiskalertrag	-4'493	-	-	-1'056	-1'056	-∞%
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-	-986	-986	-	986	-100.0%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	900	852	-48	-5.3%
Investitionsrechnung Aufwand	-	-	900	852	-48	-5.3%
50 Sachanlagen	-	-	900	852	-48	-5.3%
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Verschiebung von aufwandseitigem Globalbudget von Fr. 100'000.- für das Projekt "ePlanung" mit Kompensation aus dem Aufgabenbereich 615 Energie (Auswirkungen auf Sachgruppe 31).

31 Sach- und Betriebsaufwand: Die Realisierung von Stand- und Durchgangsplätzen für Fahrende gestaltet sich nach wie vor schwierig. Deshalb konnten die geplanten Projekte nicht realisiert werden. Zudem fielen die Aufwendungen für externe Planungsaufträge und Gutachten in den Bereichen Richtplan, Kantonale Projekte, Orts- und Regionalplanung, Siedlungsentwicklung sowie SIL Flughafen tiefer aus als budgetiert. Minderaufwand aufgrund Verschiebung des Digitalisierungsprojekts "eMehrwertabgabe" in die Investitionsrechnung (vgl. 50 Sachanlagen). Beim Digitalisierungsprojekt "ePlanung" resultierte ein Mehraufwand entsprechend dem positiven Projektfortschritt.

36 Transferaufwand: Minderaufwand aufgrund geringerer abgeschlossener Abrechnungen gemäss Leistungsaufträge an die Replas, tiefere Beiträge an Gebiets- und Siedlungsentwicklungen sowie tiefere Beiträge an den Ortsbildschutz, da die Anzahl Gesuche zurückgegangen ist.

46 Transferertrag: Mehrertrag aufgrund Bundesbeiträge aus der Programmvereinbarung 2020-2024 für die Gebietsentwicklung Sisslerfeld.
49 Interne Verrechnungen: Minderertrag aufgrund Verschiebung des Digitalisierungsprojekts "eMehrwertabgabe" in die Investitionsrechnung (vgl. 50 Sachanlagen).

LUAE

31 Sach- und Betriebsaufwand und 36 Transferaufwand: Aufwand und Beiträge zu Lasten der Spezialfinanzierung Mehrwertabgabe.

35 und 45 Einlagen/Entnahmen in/aus Spezialfinanzierungen: Einlage in die Spezialfinanzierung Mehrwertabgabe aufgrund des Kantonsanteils der Mehrwertabgabe (vgl. Sachgruppe 40 Fiskalertrag).

39 Interne Verrechnungen: Verrechnung der Stellen (BVU und DFR, AB 425 Steuern) gegenüber der Spezialfinanzierung Mehrwertabgabe. Die Budgetunterschreitung resultiert insbesondere aufgrund der Verschiebung des Digitalisierungsprojekts "eMehrwertabgabe" in die Investitionsrechnung (CHF 500'000, vgl. 50 Sachanlagen).

40 Fiskalertrag: Kantonsanteil der Mehrwertabgabe.

Investitionsrechnung

Budgetanpassung mittels Verschiebung aufwandseitigem Investitionsbudget von Fr. 900'000.– aus dem Aufgabenbereichs 625 Umweltentwicklung.

50 Sachanlagen: Mehraufwand entsprechend dem positiven Projektfortschritt und aufgrund der Verschiebung des Digitalisierungsprojekts "eMehrwertabgabe" aus dem Globalbudget in die Investitionsrechnung. Die Abschreibungen werden zu 100% aus der Spezialfinanzierung Mehrwertabgabe finanziert.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	6'355	8'382	8'482	7'636	-845	-10.0%
- Abschreibungen*	-	-	-	-	-	-
+ Nettoinvestitionen	-	-	900	852	-48	-5.3%
Finanzierungsrechnung Saldo	6'355	8'382	9'382	8'488	-894	-9.5%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Spezialfinanzierung Mehrwertabgabe						
Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
Total Aufwand	4'493	986	986	1'056	70	7.1%
Partei- und Prozesskostenentschädigungen	-	-	-	16	16	∞%
Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	4'065	-	-	531	531	∞%
Verschiedene Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	-	-	-	26	26	∞%
IntV Informatikdienstleistungen	-	500	500	-	-500	-100.0%
IntV diverse Dienstleistungen	428	486	486	483	-3	-0.6%
IntV diverse Übertragungen	-	-	-	-	-	-
Verschiedene interne Verrechnungen (Aufwand)	-	-	-	-	-	-
Total Ertrag	-4'493	-986	-986	-1'056	-70	7.1%
Mehrwertabgabe	-4'493	-	-	-1'056	-1'056	-∞%
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-	-986	-986	-	986	-100.0%

Dargestellt werden sämtliche Spezialfinanzierungen sowie alle LUAE, deren Aufwand, Ertrag oder Saldo über 5 Mio. Franken betragen.

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	in 1'000 Fr.	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
		2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Total	Saldo	977	1'999	2'999	2'854	-144	-4.8%
	Aufwand	1'457	2'521	3'521	2'908	-612	-17.4%
	Ertrag	-480	-522	-522	-54	468	-89.6%
Globalbudget	Saldo	977	1'999	2'099	2'002	-96	-4.6%
	Aufwand	1'457	2'521	2'621	2'057	-564	-21.5%
	Ertrag	-480	-522	-522	-54	468	-89.6%
Investitionsrechnung	Saldo	-	-	900	852	-48	-5.3%
	Aufwand	-	-	900	852	-48	-5.3%
	Ertrag	-	-	-	-		

I. Stellenplan

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Stellen total	29.15	29.30	29.30	28.81	-0.49	-1.7%
Ordentliche Stellen	26.12	26.30	26.30	26.14	-0.16	-0.6%
Fremdfinanzierte Stellen	0.70	0	0	-		
Projektstellen	2.33	3.00	3.00	2.67	-0.33	-11.0%

Aufgabenbereich 615: Energie

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Unterstützen der effizienten Energienutzung, der Nutzung einheimischer, erneuerbarer Energien und Schaffen von Rahmenbedingungen für die Sicherstellung einer rationellen, sparsamen und wertigkeitsgerechten Energieversorgung. Wahren der finanziellen und ökologischen Interessen des Kantons bei der Nutzung von Energieerzeugungsanlagen.

Zuständige Kommission

Kommission für Umwelt, Bau, Verkehr, Energie und Raumordnung

Leistungsgruppen

LG 615.10 Energieeffizienz
LG 615.20 Energiewirtschaft

Gesamtbeurteilung

Nachdem 2021 die Verhandlungen mit der EU über ein institutionelles Abkommen abgebrochen wurden und ein Stromabkommen in weite Ferne gerückt ist, sind 2022 weitere Herausforderungen auf die Schweiz zugekommen. Der Angriffskrieg Russlands gegen die Ukraine und die anhaltend tiefe Verfügbarkeit diverser Kernkraftwerke in Frankreich führten zu starken Verwerfungen an den Energiemärkten. Die Eintrittswahrscheinlichkeit einer Strom- und Gasmangellage hat stark zugenommen. Der Kanton Aargau hat die Task Force Versorgungssicherheit eingerichtet, die sich mit den Ursachen und Auswirkungen einer Mangellage im Sinne einer Eventualplanung auseinandersetzt. Nebst nachfrageseitigen Massnahmen kann der Bund auch angebotsseitig eingreifen: Wasserkraftreserve, Pooling von Notstromaggregaten und Reservekraftwerke sollen Engpässe überbrücken. Aus diesem Grund entschloss sich der Bund zum Bau eines temporären Reservekraftwerks im aargauischen Birm, dessen Betrieb beschränkt ist bis 2026. Der Kanton Aargau unterstützt dieses Reservekraftwerk als Notfall-Lösung, macht sich aber gleichzeitig für verstärkte Lärmschutzmassnahmen sowie eine schnelle Ablösung durch eine leisere und ökologischere Alternative stark.

Ein wesentlicher Anteil der in der Schweiz eingesetzten Energie und ausgestossenen Treibhausgase fallen im Gebäudesektor, insbesondere für die Wärmeerzeugung an. Um die langfristigen energie- und klimapolitischen Ziele erreichen zu können, sind Massnahmen bei den bestehenden Gebäuden notwendig und Neubauten müssen einen hohen Energiestandard erfüllen. Nach dem Scheitern der kantonalen Teilrevision des Energiegesetzes 2020 und der Revision des nationalen CO₂-Gesetzes 2021 verbleibt der Kanton Aargau als einer von sehr wenigen Kantonen ohne Regelung bezüglich Heizungsersatz. Deshalb hat der Regierungsrat entschieden die Revision des kantonalen Energiegesetzes voranzutreiben und hat zu einem neuen Entwurf eine Anhörung durchgeführt.

Dass Energieeffizienz und Klimaschutz auch die Bevölkerung beschäftigte, zeigt sich an der mit über 8% deutlichen Zunahme an Kontakten auf über 3'700 Stück gegenüber dem bereits starken Vorjahr der energieberatungAARGAU. Nicht eingerechnet sind dabei die Beratungen vor Ort, welche eine noch stärkere prozentuale Zunahme erfuhren. Im Rahmen des beliebten Förderprogramms wurden insgesamt rund 3'600 Förderzusagen erstellt und so über 38 Millionen Franken zugesichert. Darunter befinden sich auch grössere Beiträge zugunsten von Fernwärmenetzen. Aufgrund der hohen Nachfrage nach Förderungen und des nicht absehbaren Rückgangs derselben hat der Grosse Rat am 6. Dezember einen Zusatzkredit von 52,8 Millionen Franken gutgeheissen. Dadurch soll das per 1. März 2021 gestartete, erweiterte Förderprogramm wie vorgesehen bis Ende 2024 weitergeführt werden können.

In einer ersten Phase der Solaroffensive sollen kostengünstige und rasch umsetzbare Vorhaben in den Bereichen Vorbildwirkung Kanton, Information und Beratung sowie Grossanlagen realisiert werden. Nebst verschiedenen anderen kleineren Projekten engagiert sich der Kanton Aargau im Zuge des Fachkräftemangels als Pilotkanton tatkräftig im vom Bund und dem Branchenverband Suissetec lancierten Projekt "Informa Solar". Damit sollen der Solarbranche ab dem Jahr 2023 zusätzliche Fachkräfte zugeführt und mittelfristig ein Kompetenzzentrum für Solaranlagen entwickelt werden. Das Angebot an Beratung und Information zu solaren Nutzungen und Eigenverbrauchsoptimierungen wurde angepasst und ausgeweitet.

Die Abteilung Energie hat im Zusammenhang mit dem ESP Klima eine Vielzahl verschiedener Projekte im Zusammenhang mit Emissionsreduktionen oder einer Steigerung solarer Nutzung gestartet und teilweise bereits abgeschlossen. Mit dem Ausbau der erneuerbaren Energien, der Ermöglichung der Dekarbonisierung von Verkehr und Gebäuden sowie der Anpassung der Landwirtschaft an den Klimawandel – auch dank dem Einsatz innovativer Technologien – leisten diese abteilungsübergreifenden Projekte einen Beitrag an die Doppelstrategie Klimaschutz und Klimaanpassung.

Ende 2022 sind von gesamthaft 490 erfassten Unternehmen im Grossverbrauchermodell 449 mit einer abgeschlossenen Zielvereinbarung oder einer Energieverbrauchsanalyse ausgerüstet. Ab Januar 2023 werden entweder Mahnverfahren angestossen oder begründete Fristverlängerungen gewährt.

Bezogen auf die vier Hauptziele in energieAARGAU (Energieeffizienz, Stromeffizienz, Erneuerbare Stromproduktion und Versorgungssicherheit) kann zusammenfassend gesagt werden, dass die Zielsetzungen bisher erfüllt wurden. Auch in den acht Handlungsfeldern ist der Kanton Aargau insgesamt gut unterwegs. In den Handlungsfeldern Gebäude sowie Mobilität konnten die energie- und klimapolitischen Ziele jedoch nur teilweise erfüllt werden. Ab 2020 ist die Zielerreichung anspruchsvoller geworden, denn viele „tief hängende Früchte“ wurden bereits geerntet. Daher sind grosse, zusätzliche Anstrengungen nötig, um die gesteckten Ziele bis 2035 zu erreichen. Zudem gilt es mit Blick auf die Überarbeitung der kantonalen Energieplanung (energieAARGAU) im 2025 darauf zu achten, dass die kantonalen Ziele und Strategien den veränderten und verschärften nationalen Zielsetzungen gemäss Energieperspektiven 2050+ des Bundes zur Erreichung von Netto-Null bis 2050 angepasst werden müssen und das Augenmerk noch stärker auf die Versorgungssicherheit im Winter gelegt wird. Aus heutiger Sicht hat dies zur Folge, dass der nationale und kantonale Zielpfad noch steiler ausfallen wird.

Risiken

Die Eintrittswahrscheinlichkeit einer Strom- und Gasmangellage hat stark zugenommen. Der Kanton Aargau hat die Task Force Versorgungssicherheit eingerichtet, die sich mit den Ursachen und Auswirkungen einer Mangellage im Sinne einer Eventualplanung auseinandersetzt.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status: ● auf Kurs, ▲ teilweise auf Kurs, ■ nicht auf Kurs

615E003	Umsetzung energieAARGAU	●
Zielsetzung	Im Zentrum von energieAARGAU steht die Umsetzung der Energiepolitik von Bund und Kanton Aargau. Dazu gehören die Steigerung der Energieeffizienz, der Ausbau der erneuerbaren Energie und der Abbau von CO2-Emissionen, dies mit einem Schwerpunkt im Gebäudebereich.	
2018	Revision Energiegesetz, Umsetzung MuKE n 2014	
2020	Überprüfung Planungsbericht energieAARGAU	
2021-24	Reduktion der CO2-Emissionen im Gebäudebereich Förderung des Zubaus an erneuerbaren Energien	

Das Jahr 2022 war geprägt durch die veränderte geopolitische Lage und die daraus entstehende Unsicherheit bezüglich Energieversorgung. Dies hatte Auswirkungen auf die Leistungserbringung der energieberatungAARGAU, die gegenüber dem schon intensiven Vorjahr nochmals zugelegt hat. Gleichzeitig wurde aufgrund der Situation die Nachfrage nach Förderungen deutlich gesteigert und erforderte einen Antrag für einen Zusatzkredit in der Höhe von 52.8 Mio. Franken, um das Förderprogramm bis Ende 2024 aufrecht erhalten zu können. Der Grosse Rat hat dem Antrag an seiner Sitzung vom 6. Dezember 2022 zugestimmt (GRB 2022-0725). Überdies konnte ein starker Zuwachs an installierter Leistung und Produktion von Photovoltaikanlagen festgestellt werden. Der Hitzesommer liess die Stromproduktion aus Wasserkraftwerken verkleinern. Die kantonale Energiestrategie energieAARGAU soll spätestens per 2025 überarbeitet werden und dabei die nationalen Ziele der Energie- und Klimapolitik berücksichtigen.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar

Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht

Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch

Ziel	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die Bevölkerung ist über energiepolitische Massnahmen informiert.									
01	Informationsveranstaltungen und Schulungen	Anzahl	96	115	126	11	9.6%	●	●
02	Energieberatungen	Anzahl	4'617	4'750	6'242	1'492	31.4%	◐	▲
03	Fremdkosten Information, Beratung, Aus-, Weiter- und Fortbildung	Mio. Fr.	2.19	2.46	2.57	0.11	4.5%	◐	●
04	Eigenleistung Information, Beratung, Aus-, Weiter- und Fortbildung	Stunden	2'556	4'500	3'649	-851	-18.9%	●	▲

01: Veranstaltungen Dritter nahmen gegenüber den Vorjahren deutlich zu.

04: Aufgrund der Strom- und Gasmangellage sowie den damit verbundenen direkten und indirekten Tätigkeiten wurden geplante Arbeiten minimiert oder zurückgestellt.

Ziel	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Durch direkte Fördermassnahmen wird die Energieeffizienz bei Gebäuden gesteigert.									
01	Wärmedämmung Fassade, Dach, Wand und Boden gegen Erdreich	m2	158'104	230'000	157'465	-72'535	-31.5%	●	▲
02	Umfassende Gesamtsanierung mit Minergie-Zertifikat	m2	0	-	0	0	0.0%	●	
06	Gesamtsanierungen und Neubauten	m2 EBF	9'387	14'500	12'831	-1'669	-11.5%	●	▲
07	Gebäudetechnik	Kilowatt	3'573	5'700	15'789	10'089	177.0%	●	●
03	Globalbeitrag des Bundes	Mio. Fr.	8.35	14.20	11.88	-2.32	-16.3%	◐	▲
04	Kantonale Beiträge direkte Massnahmen	Mio. Fr.	0.69	1.80	3.65	1.85	102.8%	●	●
05	Zunahme der energetischen Wirkung pro Jahr durch Unterstützungsmassnahmen des Förderprogramms	MWh/a	7'481	12'500	19'252	6'752	54.0%	●	●
08	Minderung der CO2-Emissionen pro Jahr, durch Unterstützungsmassnahmen des Förderprogramms	t CO2/a	2'121	3'300	6'798	3'498	106.0%	●	●

01: Die Nachfrage nach Förderungen der Gebäudehülle lag unter den Erwartungen.

02: Der Indikator 02 wird seit 2021 gemeinsam mit Minergieersatzbauten unter Indikator 06 geführt.

06: Die Nachfrage nach Förderungen mit Minergie-Zertifikat lag leicht unter den Erwartungen.

07: Die Nachfrage nach Förderungen zum Heizungsersatz lag weit über den Erwartungen.

03/04: Anteil Bund/Kanton für die Ergänzungsbeiträge im Jahr 2022 Betrag effektiv 1.72/1 (statt wie bisher 2/1). Somit waren die Bundebeiträge tiefer und die kantonalen Beiträge höher als erwartet.

05: Die energetische Wirkung wird bei Massnahmen in der Gebäudetechnik höher bewertet als bei der Gebäudehülle. Entsprechend den Kommentaren zu I1, I6 und I7, resultierte insgesamt eine höhere energetische Wirkung als erwartet.

08: Analog dem Kommentar zu I5 verändern sich auch die CO2-Emissionen. Deshalb resultierte auch hier insgesamt eine höhere Minderung der CO2-Emissionen als erwartet.

Ziel 615Z003	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Steigerung Energieeffizienz bei Grossverbrauchern.									
01	Erfasste Unternehmen	Anzahl	489	505	490	-15	-3.0%	○	●
02	Unternehmen mit Zielvereinbarung	%	91.2	95.0	91.6	-3.4	-3.6%	●	●
03	Durchschnittliche Reduktion des Energieverbrauchs im Vergleich zum Basisjahr	%	2.0	2.0	2.0	0	0.0%	○	○

Grossverbraucher (GV) im Kanton sollen mittels Zielvereinbarungen oder Verfügungen zur Senkung des eigenen Energieverbrauchs verpflichtet werden. Die Reduktionsziele sollen mit wirtschaftlich tragbaren Massnahmen erreicht werden.

01/02: Insgesamt sind 490 Unternehmen im Jahr 2022 erfasst gewesen, davon haben bis Ende Jahres 449 Unternehmen eine Zielvereinbarung abgeschlossen (91.6%). Insbesondere aufgrund der Herausforderungen mit der Pandemie sind sowohl neue Vereinbarungen wie auch Abschlüsse bestehender Vereinbarungen reduziert erfolgt.

Ziel 615Z004	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Steigerung Stromproduktion aus erneuerbarer Energie.									
01	Installierte Leistung Wasserkraft	Megawatt	559	559	556	-3	-0.5%	○	○
02	Erzeugung Wasserkraft	GWh	3'001	3'000	2'742	-258	-8.6%	○	○
03	Installierte Leistung Photovoltaik	Megawatt	228	268	312	44	16.4%	●	●
04	Erzeugung Photovoltaik	GWh	206	242	281	39	16.1%	●	●
05	Installierte Leistung Wind	Megawatt	0	0	0	0	0.0%	○	○
06	Erzeugung Wind	GWh	0	0	0	0	0.0%	○	○

01/02: Die Flüsse Aare, Limmat, Reuss und Rhein führten über das Jahr nur etwa 70-80% der üblichen Abflüsse, die Produktion lag bei etwa 90% des Zehnjahresmittels.

03/04: Die Photovoltaik-Werte sind Schätzungen, welche auf Basis von Angaben von Swissolar bezüglich des schweizweiten PV-Zubaus (installierte Leistung) gemacht wurden. Die definitiven Daten zur installierten Leistung und Stromerzeugung von Photovoltaikanlagen für das Monitoring von energieAARGAU liegen jeweils im Juli/August des Folgejahres vor. Seit 2021 (Daten 2020) erfolgt die Berechnung der definitiven PV-Daten des Kantons Aargau mittels der Applikation "Aufbereitung Stromproduktionsdaten" der Arbeitsgruppe Energiedaten der Konferenz Kantonalen Energiefachstellen (EnFK). Basis der Berechnungen sind die Daten der Pronovo AG.

Die installierte Leistung Photovoltaik und damit die Erzeugung Photovoltaik werden voraussichtlich stärker zunehmen, als bisher angenommen.

05/06: Die geplante Windanlage in Burg wurde noch nicht realisiert.

D. Finanzielle Steuergrößen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	4'431	8'029	9'902	7'603	-2'299	-23.2%
Globalbudget Aufwand	9'232	18'409	22'682	19'248	-3'435	-15.1%
30 Personalaufwand	1'602	1'902	1'902	1'785	-116	-6.1%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'000	3'868	3'981	1'981	-2'000	-50.2%
36 Transferaufwand	5'629	12'640	16'800	15'480	-1'320	-7.9%
39 Interne Verrechnungen	1	-	-	1	1	∞%
Globalbudget Ertrag	-4'801	-10'380	-12'780	-11'644	1'136	-8.9%
42 Entgelte	-718	-550	-550	-644	-94	17.1%
43 Übrige Erträge	-2	-	-	-5	-5	-∞%
46 Transferertrag	-4'081	-9'830	-12'230	-10'995	1'235	-10.1%
LUAE Saldo	-51'692	-51'850	-51'850	-51'217	633	-1.2%
LUAE Aufwand	19'479	11'609	11'609	2'892	-8'717	-75.1%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'359	5'072	5'072	-175	-5'247	-103.4%
36 Transferaufwand	376	380	380	382	2	0.5%
37 Durchlaufende Beiträge	5'007	2'600	2'600	2'510	-90	-3.5%
39 Interne Verrechnungen	9'736	3'557	3'557	175	-3'382	-95.1%
LUAE Ertrag	-71'171	-63'459	-63'459	-54'108	9'351	-14.7%
41 Regalien und Konzessionen	-52'068	-52'230	-52'230	-51'598	632	-1.2%
42 Entgelte	-14'096	-8'469	-8'469	-	8'469	-100.0%
46 Transferertrag	-	-160	-160	-	160	-100.0%
47 Durchlaufende Beiträge	-5'007	-2'600	-2'600	-2'510	90	-3.5%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Aufwand	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Erhöhung des Globalbudgets um Netto 1,76 Millionen Franken mittels Sammelvorlage GR für Verpflichtungskredite und Nachtragskredite 2022 I. Teil aufgrund der erhöhten Nachfrage nach Förderungen beim Verpflichtungskredit "Energieförderungen 2021-2024".

Budgetanpassung mittels Verschiebung aufwandseitigem Globalbudget von Fr. 213'000.- für die ESP Klima-Projekte "CO2-Fussabdruck des BVU", "Photovoltaik auf Tiefbauinfrastruktur", "Kraftwerk Gewächshaus" sowie "Pilotprojekt bidirektionale E-Ladestationen" aus dem Aufgabenbereich 100.60 Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte.

Ausserdem eine Budgetanpassung mittels Verschiebung aufwandseitigem Globalbudget von Fr. 100'000.- für das Digitalisierungsprojekt "ePlanung" in den Aufgabenbereich 610 Raumentwicklung.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Die Vollzugskosten für den Verpflichtungskredit "Energieförderungen 2021-2024" sind rund 0,4 Millionen Franken tiefer ausgefallen als geplant. Bei den "Indirekten Förderungen" sind die Sach- und übrigen Betriebsaufwendungen zu Gunsten des Transferaufwands (Beiträge an Dritte) tiefer ausgefallen.

Zudem Minderaufwand für das Digitalisierungsprojekt "Elektronischer Vollzug Energienachweis EVEN" aufgrund des Projektverlaufs.

36 Transferaufwand: Mehraufwand bei den "Indirekten Förderungen" sowie beim Verpflichtungskredit "Energieförderungen 2021-2024".

42 Entgelte: Im Bereich "Minergie Zertifizierungen" ist eine Zunahme zu verzeichnen.

46 Transferertrag: Bundesbeiträge für die ausgezahlten Förderbeiträge beim Verpflichtungskredit "Energieförderungen 2021-2024".

LUAE

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Durch den Verkauf des Aktienanteils des Kraftwerks Rhyburg-Schwörstadt (KRS) im 2021 fällt der Ertrag sowie der Aufwand (inkl. Gutschrift des Nettoertrags in die Spezialfinanzierung Sonderlasten) für die Energievermarktung des KRS weg (-4,8 Millionen Franken). Bei den "Energieförderungen 2020" sind keine Aufwendungen für externe Dienstleistungen angefallen (-0,16 Millionen Franken). 37/47 Durchlaufende Beiträge: Ausbezahlte Bundesbeiträge des Förderprogramms des Bundes aufgrund abgerechneter Projekte.

39 Interne Verrechnungen: Durch den Verkauf des Aktienanteils des Kraftwerks Rhyburg-Schwörstadt (KRS) im 2021 fällt die Gutschrift des Nettoertrags in die Spezialfinanzierung Sonderlasten weg (-3,4 Millionen Franken).

42 Entgelte: Durch den Verkauf des Aktienanteils des Kraftwerks Rhyburg-Schwörstadt (KRS) im 2021 fällt der Ertrag weg (-8,47 Millionen Franken).

46 Transferertrag: Da bei den "Energieförderungen 2020" keine Aufwendungen für Externe Dienstleistungen angefallen sind, werden keine Bundesbeiträge angerechnet.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-47'260	-43'821	-41'948	-43'613	-1'666	4.0%
- Abschreibungen*	-	-	-	-	-	-
+ Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	-47'260	-43'821	-41'948	-43'613	-1'666	4.0%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Wasserzinsen und Heimfallverzicht						
Saldo	-51'692	-51'850	-51'850	-51'217	633	-1.2%
Total Aufwand	14'472	8'849	8'849	382	-8'467	-95.7%
Übriger Verwaltungsaufwand	-	-	-	-	-	-
Warenaufwand für Wiederverkauf	3'938	4'675	4'675	-175	-4'850	-103.7%
MWST	395	237	237	-	-237	-100.0%
Beiträge an Bund	376	380	380	382	2	0.5%
IntV diverse Übertragungen	9'736	3'557	3'557	175	-3'382	-95.1%
Verschiedene interne Verrechnungen (Aufwand)	-	-	-	-	-	-
Total Ertrag	-66'164	-60'699	-60'699	-51'598	9'101	-15.0%
Wassernutzungsgebühren	-49'427	-49'630	-49'630	-48'923	707	-1.4%
Erträge Heimfall KW	-2'641	-2'600	-2'600	-2'676	-76	2.9%
Erlös Energiebetrieb	-14'096	-8'469	-8'469	-	8'469	-100.0%
Übrige Rückerstattung	-	-	-	-	-	-

Dargestellt werden sämtliche Spezialfinanzierungen sowie alle LUAE, deren Aufwand, Ertrag oder Saldo über 5 Mio. Franken betragen.

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
in 1'000 Fr.						
Total	589	3'459	5'119	3'130	-1'990	-38.9%
Saldo						
Aufwand	4'667	13'289	17'349	14'108	-3'241	-18.7%
Ertrag	-4'078	-9'830	-12'230	-10'979	1'251	-10.2%
Globalbudget	589	3'459	5'119	3'130	-1'990	-38.9%
Saldo						
Aufwand	4'667	13'289	17'349	14'108	-3'241	-18.7%
Ertrag	-4'078	-9'830	-12'230	-10'979	1'251	-10.2%
Investitionsrechnung	-	-	-	-	-	-
Saldo						
Aufwand	-	-	-	-	-	-
Ertrag	-	-	-	-	-	-

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Beschluss Grosser Rat	Kredit	Kredit mit Teuerung	beanspruch- ter Kredit 31.12.2022	Restkredit absolut	in %
Energieförderungen 2021-2024						
VK, einmaliger Aufwand	10.11.2020	75'420				
ZK, einmaliger Aufwand	06.12.2022	52'800	128'220	18'153	110'067	86

VK= Verpflichtungskredit, ZK = Zusatzkredit / VK mit wiederkehrendem Aufwand enthalten keine Angabe zum beanspruchten Kredit per 31.12. des Berichtsjahres

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	9.84	11.90	11.90	11.19	-0.71	-6.0%
Ordentliche Stellen	9.44	9.90	9.90	9.51	-0.39	-3.9%
Fremdfinanzierte Stellen	-	0	0	-		
Projektstellen	0.40	2.00	2.00	1.68	-0.32	-16.0%

Aufgabenbereich 620: Umweltschutz

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Veranlassen von vorsorglichen Massnahmen (im Rahmen von Bau- und andern Bewilligungsverfahren) und Sanierungen im Vollzug des geltenden Rechts zum Schutz der natürlichen Lebensgrundlagen Boden, Luft, Wasser und damit zum Schutz des Menschen und seiner natürlichen Umwelt vor übermässigen schädlichen oder lästigen Einwirkungen. Der Vollzug betrifft die Bereiche Gewässerschutz, Bodenschutz, Luftreinhaltung, Lärmschutz, Schutz vor nichtionisierender Strahlung, Abfallwirtschaft und Altlastensanierungen. Die kantonale Fachstelle berät Behörden und Private. Sie empfiehlt Massnahmen zur Verhinderung und zur Verminderung nachteiliger Einwirkungen auf die Umwelt und setzt diese in ihrem Zuständigkeitsbereich durch.

Zuständige Kommission

Kommission für Umwelt, Bau, Verkehr, Energie und Raumordnung

Leistungsgruppen

LG 620.10 Abwasserreinigung und Siedlungsentwässerung
 LG 620.20 Grundwasser, Boden und Geologie
 LG 620.30 Luft, Lärm und NIS
 LG 620.40 Abfallwirtschaft, Altlasten, Umweltlabor und Oberflächengewässer

Gesamtbeurteilung

Auch im Jahr 2022 nahm die Bewältigung der Tagesgeschäfte im kantonalen Umweltschutzvollzug über zwei Drittel der verfügbaren Personalressourcen in Anspruch. Dazu gehörte insbesondere die Bearbeitung von über 2'000 Baubewilligungs-, Nutzungsplanungs- und Richtplangeschäften sowie die Erteilung von rund 1'000 umweltrechtlichen Bewilligungen. Zudem gehören auch die intensiven Kontakte mit Gemeinden oder Betrieben sowie mit Bürgerinnen und Bürgern zum Vollzugsalltag. Die Digitalisierung im Umweltschutzvollzug schritt auch im vergangenen Jahr weiter voran. So werden umweltrechtliche Bewilligungsprozesse vermehrt mit digitalen Mitteln abgewickelt oder vom Kanton erhobene Umweltdaten werden immer umfassender und aktueller der Öffentlichkeit über das Internet zugänglich gemacht.

Die Regionalisierung der Abwasserreinigung schreitet weiter voran. So konnten insbesondere in drei Regionen (Klingnauer Stausee, Wildegg-Seetal und Region Aarau) weitere Fortschritte in der Planung erreicht werden. Der Richtplaneintrag der Regionen Klingnauer Stausee und Wildegg-Seetal (Festsetzung) sowie Surbtal und Aarau (Vororientierung) ging im Januar 2023 in die öffentliche Anhörung. Zur Umsetzung der ab 2026 vorgeschriebenen Phosphorrückgewinnung aus Klärschlamm hat sich ein schweizweit koordiniertes Projekt etabliert, bei dem sich der Kanton Aargau aktiv engagiert. Dieses Projekt soll die nötigen Grundlagen bereitstellen für die Entscheidungsfindung der ARAs über notwendige Investitionen.

Im Bereich der Generellen Entwässerungsplanung (GEP) unterstützt der Kanton über 100 Gemeinden, die aktuell ihre GEP überarbeiten. Beim Gewässerschutz in den Industrie- und Gewerbebetrieben konnten weitere Areal-Entwässerungsplanungen initiiert und begleitet werden.

Im Vollzug bei den Tankanlagen, der seit 2021 auch den Kanton Luzern umfasst, führte die aktuelle Unsicherheit bei der Energieversorgung zu einem Mehraufwand, da zusätzliche Heizöltankanlagen oder Tankanlagen für den Betrieb von Notstromaggregaten installiert wurden.

Im Fachbereich Grundwasser ist das Projekt 'Planung Trinkwasserversorgungssicherheit' gut vorangekommen. Ziel des Projekts ist eine Verbesserung der Trinkwasserversorgungssicherheit durch regionale Zusammenarbeit. Es wurden im Jahr 2022 drei Workshops mit der aktiven Mitwirkung von Vertretungen unterschiedlicher kommunaler und regionaler Wasserversorgungen durchgeführt.

Das Projekt Bodenkartierung blieb wegen des nach wie vor ausstehenden Bundesratsbeschlusses zum weiteren Vorgehen beim Konzept "Schweizweite Bodenkartierung" weiterhin sistiert. Neben der laufenden vierten KABO-Hauptuntersuchung (Kantonale Bodenbeobachtung) wurden kurzfristig Dioxin-Untersuchungen der Böden im Umfeld der drei Aargauer Kehrrechtverbrennungsanlagen durchgeführt. Die Ergebnisse bei 4 der rund 30 Probenahmestandorte zeigten erhöhte Dioxinwerte, die aber keine akute Gefährdungssituation bedeuten. Bei diesen Standorten werden 2023 noch zusätzliche Abklärungen vorgenommen.

Im Bereich Materialabbau standen neben den ordentlichen Vollzugsaufgaben wichtige Arbeiten zur Umsetzung des Rohstoffversorgungskonzepts RVK2020 in den Richtplan im Vordergrund.

Die NAGRA hat im September im Rahmen "Sachplan Geologische Tiefenlager (SGT)" das Gebiet Nördlich Lägern als Vorschlag für den Tiefenlager-Standort mit einer externen Brennelemente-Verpackungsanlage (BEVA) beim ZWILAG-Areal in Würenlingen präsentiert. Die Argumentation dieses Vorschlags ist aufgrund der vorliegenden Untersuchungsergebnisse grundsätzlich nachvollziehbar.

Bezüglich Bewilligungen für Erdwärmesonden wurde 2022 ein neuer Rekordwert von 827 (Vorjahr 628) erreicht, was zweifellos vor allem auf die geopolitisch begründeten gestiegenen Preise für fossile Brennstoffe zurückzuführen ist.

Der Fachbereich Luftreinhaltung stellte in Zusammenarbeit mit anderen kantonalen Fachstellen in einem intensiven Prozess den neuen Massnahmenplan Luftreinhaltung (MPL) fertig, der Anfang 2023 dem Regierungsrat zur Verabschiedung vorgelegt werden kann. Im zweiten Halbjahr führten die vom Bundesrat erlassenen gesetzlichen Anpassungen im Bereich Luftreinhaltung aufgrund der Strom- und Gas-Mangellage zu ausserordentlichem Vollzugsaufwand.

Im Bereich Lärmschutz setzte sich die Fachstelle neben dem generell gestiegenen Vollzugsaufwand, beispielsweise im Bereich von Lärmklagen, seit September 2022 intensiv und erfolgreich dafür ein, dass der Schutz der Anwohner des Reservekraftwerks in Birr vor unzumutbarem Lärm verbessert wird.

Im März erliess die Bau-, Planungs- und Umweltdirektorenkonferenz (BPUK) eine neue Mobilfunk-Empfehlung für den kantonalen Vollzug. Die markante Zunahme an Einwendungen und Beschwerden ist aber ein untrügliches Indiz dafür, dass in der breiten Bevölkerung nach wie vor eine sehr grosse Skepsis gegenüber der Mobilfunktechnologie besteht. Der Vollzug bleibt entsprechend anspruchsvoll und aufwändig.

Im Fachbereich Abfallwirtschaft wurden wichtige Grundlagen für die künftige Vollzugspraxis bei der Standortsuche von Deponien Typ A (Deponien für unverschmutzten Aushub) und Deponien Typ B (Inertstoffdeponien) erarbeitet. Dies auf Grund der Tatsache, dass die Standortsuche für Deponien meist am Widerstand der lokal betroffenen Bevölkerung scheitert. Ausgehend von den erarbeiteten Grundlagen soll nun zusammen mit betroffenen Akteuren eine erfolgsversprechende Vollzugspraxis erarbeitet werden.

Im Umweltlabor konnte das Tagesgeschäft mit vielfältigen Probenahme- und Analytaufgaben wie beispielsweise die Überwachung der biologischen und chemischen Gewässerqualität der Aargauer Gewässer trotz schwieriger Personalsituation termingerecht gemeistert werden.

Im Fachbereich Oberflächengewässer wurde das mit der Landwirtschaft Aargau (LWAG) gemeinsam lancierte Projekt für das Pflanzenschutzmittel-Monitoring im Bünztal erfolgreich gestartet. Im Herbst wurden erste Resultate und Erfahrungen mit den betroffenen Landwirtschaftsbetrieben erörtert. Die Neobiota-Schutzmassnahmen am Hallwilersee laufen erfolgreich und sind Vorbild für andere Kantone. Bisher gab es keine Anzeichen für das Auftreten der Quaggamuschel im Hallwilersee.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status: ● auf Kurs, ▲ teilweise auf Kurs, ■ nicht auf Kurs

620E021	Umsetzung Phosphor-Rückgewinnung aus Klärschlamm	●
Zielsetzung	Erfolgreiche Umsetzung der ab 1. Januar 2026 geltenden Phosphor-Rückgewinnungspflicht aus Klärschlamm für ARAs. Die Hauptaufgabe des Kantons besteht in der Grundlagenerarbeitung und Koordination der Aktivitäten der Aargauer ARAs.	
2017-2021	Wissensbeschaffung und Erarbeitung möglicher Szenarien für die künftige Klärschlamm-Entsorgung im Rahmen von Workshops. Erarbeitung eines Fact Sheets und Information der ARAs	
2019-2021	Nationaler Austausch des Wissens und der Aktivitäten im Rahmen des Projekts Swiss Phosphor. Beteiligung und Begleitung der Pilotierung von Phosphor-Rückgewinnungsverfahren. Austausch im Rahmen der Klärschlamm-Plattform.	
2022-2023	Engagement in der schweizweiten Planung und Koordination Swiss Phosphor und im Austausch mit angrenzenden Kantonen für eine koordinierte Planung der angestrebten Phosphor-Kreislaufwirtschaft. Periodischer Austausch im Rahmen der Klärschlamm-Plattform.	
2023	Erarbeitung einer Entscheidungsgrundlage für die ARAs (oder eines Klärschlamm-Entsorgungskonzepts für den Kanton)	
2024-2025	Beratung der ARAs und Begleitung der Umsetzung	

Der Entwicklungsschwerpunkt ist auf Kurs. Im Berichtsjahr konnten die Organisation des laufenden nationalen Projekts SwissPhosphor festgelegt und die Arbeiten gestartet werden. Die Abteilung für Umwelt (AfU) hat Einsitz im Lenkungsausschuss und leitet die Arbeitsgruppe "Umsetzung Kantone", welche insbesondere die Berücksichtigung der Anliegen der Kantone sicherstellt und die spätere Umsetzung der Projektergebnisse erleichtern soll. Weiter hat sich die AfU in der Arbeitsgruppe "Finanzierung der Phosphorkreislaufwirtschaft" engagiert. Im 2023 werden die Projektarbeiten fortgesetzt und weiter konkretisiert werden. Dies mit dem Ziel, eine schweizweit koordinierte Planung der angestrebten Phosphor-Kreislaufwirtschaft zu erreichen und damit die massgebenden Grundlagen für die Entscheidungsfindung der ARAs zu schaffen. Die Aargauer ARA wurden im September über den Projektverlauf und den aktuellen Stand informiert.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner

620E022	Aufbau eines integralen Bodenschutzvollzugs	●
Zielsetzung	Mit dem Aufbau eines integralen Bodenschutzes sollen der Schutz der Bodenqualität und die Aufwertung und Wiederherstellung von Fruchtfolgeflächen (FFF) und organischen Böden im Kanton Aargau gewährleistet werden. Als Vollzugsgrundlage für den Erhalt und die Aufwertung der Fruchtfolgeflächen und der organischen Böden muss in einem ersten Schritt eine aktuelle kantonsweite Bodenkartierung zum Zustand der Böden geschaffen werden. Zur langfristigen Überwachung der Bodenbelastung durch Schadstoffe ist das Kantonale Bodenbeobachtungsnetz KABO im Hinblick neuer Problemstoffe (Pflanzenschutzmittel, Mikroplastik usw.) neu auszurichten. Die Daten über die stoffliche Belastungen des Bodens sind bereits 15 Jahre alt und die 2021 gestartete Messkampagne für das KABO ist dringend notwendig.	
2021-2024	Beprobung und Auswertung der vierten KABO-Hauptuntersuchung	
2021-2023	Förderung der humusaufbauenden und bodenverbessernden Landwirtschaft (gemeinsames Projekt mit LWAG im Rahmen des ESP Klima)	
2021-2026	Bodenkartierung im Gebiet ohne bisherige Grundlagen (südwestlicher Kantonsteil)	
2023-2025	Umsetzung Innovationsprojekt (AG, BE und ZH) "Umgang mit drainierten Böden" bezüglich Wiederherstellung von organischen Böden	
2027-2031	Bodenkartierung im Gebiet mit bereits vorliegenden Grundlagen ("Nachkartierung")	

Die vierte KABO-Hauptuntersuchung verlief planmässig (KABO= Kantonale Bodenbeobachtung). Die 20 Landwirtschaftsstandorte sind ausgewertet und eine erste Auswertung ist publiziert (UMWELT AARGAU 90, 27-30): Die Konzentration der Schwermetalle im Boden ist tendenziell gesunken und auch die erstmalig untersuchten organischen Schadstoffe zeigen keine alarmierenden Werte. Neben den KABO-Untersuchungen wurde kurzfristig zusätzlich eine Dioxin-Untersuchung der Böden im Umfeld der drei Aargauer Kehrichtverbrennungsanlagen lanciert. Die Messwerte liegen deutlich unter den gesetzlichen Sanierungswerten und ein Vergleich mit Messwerten aus den 1990er Jahren zeigt keine Zunahme der Belastung.

Beim Humusprojekt im ESP Klima wird zur Zeit der Schlussbericht erstellt.

Die im AFP 2021-2024 budgetierte Bodenkartierung musste wegen des im Oktober 2021 zur Konsultation an die Kantone abgegebenen Konzepts "Schweizweite Bodenkartierung" sistiert werden. Insbesondere wegen der in Aussicht gestellten Mitfinanzierung durch den Bund musste das geplante Vorgehen auf das neue nationale Konzept abgestimmt werden. Wegen der nötigen bundesrechtlichen Verankerung der nun vorgesehenen Mitfinanzierung durch den Bund verschiebt sich der eigentliche Start der Kartierungsarbeiten bis 2028. Ab sofort wird der Bund jedoch Pilotprojekte der Kantone finanziell unterstützen.

Für die Pilotphase 2023 - 2027 soll ein Verpflichtungskredit von Fr. 1'900'000 beantragt und im AFP 2024 - 2027 mit entsprechenden Jahrestanchen abgebildet werden. Darin enthalten ist auch die bewilligte, aktuell sistierte Projektstelle für die Bodenkartierung, die mit dem Start der Pilotprojektphase besetzt werden soll. Die finanzielle Unterstützung eines Pilotprojekts im Kanton Aargau wurde vom Bund bereits in Aussicht gestellt, muss aber formal noch bewilligt werden. Der AFP für die Jahre 2024 - 2027 wird in Sachen Bodenkartierung entsprechend der neuen Ausgangslage angepasst. Der im AFP 2023 - 2026 ausgewiesene Verpflichtungskredit von Fr 11'600'000 wird im AFP 2024 - 2027 auf Fr. 1'900'000 korrigiert.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB geplant	Mio. Fr. 11.60
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat	Mio. Fr. 0.52

620E023	Adaptation NIS-Vollzug auf die neuen Technologien	
Zielsetzung	Die Einführung der 5G-Netze stellt im Bereich der mobilen Kommunikation eine Revolution dar. Dies gilt auch für den kantonalen Vollzug der Umweltschutzgesetzgebung und insbesondere den durch die 5G-Technologie nötig gewordenen Anpassungen der Verordnung über den Schutz vor nichtionisierender Strahlung (NISV) zum Schutz der Bevölkerung vor der Strahlung von Mobilfunkantennen. Der kantonale Vollzug ist entsprechend auf die 5G-Technologie anzupassen.	
2021	Umsetzung der neuen Vollzugshilfe des Bundes für adaptive Antennen und etablieren der entsprechenden kantonalen Vollzugspraxis	
2021-2024	Erarbeiten und Einführen der Vollzugspraxis betreffend Einhalten von bau- und umweltrechtlichen Vorgaben	
<p>Im März 2022 hat die Bau-, Planungs- und Umweltdirektorenkonferenz (BPUK) eine neue Mobilfunk-Empfehlung erlassen. Im Kanton Aargau wird seit dem 1. April 2022 die Option 2 umgesetzt. Mit der Option 2 kann unter Einhaltung strenger Immissionskriterien das Mobilfunknetz im Kanton Aargau in einem einfachen Meldeverfahren (ohne Baubewilligungsverfahren) technologisch weiterentwickelt werden. Die Aargauer Gemeinden wurden in einem ausführlichen Mailing darüber informiert. Obwohl die Skepsis in der Bevölkerung gegenüber Mobilfunk und hier insbesondere gegenüber den adaptiven 5G Antennen nach wie vor sehr gross ist, kann eine Entspannung der Situation beobachtet werden. Nach wie vor ist aber die Arbeitsbelastung aufgrund von Einwendungen und Beschwerdeverfahren (Aufwand 2022 total 1500 Stunden) sehr gross.</p>		
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat		Mio. Fr. 0.56

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar
 Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, □ nicht erreicht
 Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, □ kritisch

Ziel	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Der Zustand und Veränderungen der Umwelt werden erfasst, analysiert und dokumentiert. Die Resultate stehen den politischen Entscheidungsträgern und der Öffentlichkeit zur Verfügung.								
01	Regelmässig nachgeführte öffentliche Datenreihen	Anzahl	8	9	9	0	0.0%	● ●
02	Minimaler Anteil der befragten Entscheidungsträger, die solche Informationen nutzen	%	68.0	-	-	-	-	◐
10	Anteil der Einwohnerinnen und Einwohner, deren Abwasser über eine MV-Stufe behandelt wird	%	4.19	3.98	4.22	0.24	6.0%	◐ ●
13	Aus dem Grundwasser gefördertes Trink- und Brauchwasser	Mio. m3	66.7	69.7	62.2	-7.5	-10.8%	○
05	Datenverfügbarkeit der Luftimmissionsmessdaten und Meteodaten	%	95.5	98.0	98.6	0.6	0.6%	◐ ●
14	Mittelwert der PM10 Indizes der drei Aargauer Immissionsmessstationen zur Berechnung des Langzeitbelastungs-Index (LBI)	Index	-	2.0	2.0	0	0.0%	◐ ●
15	Mittelwert der NO2 Indizes der drei Aargauer Immissionsmessstationen zur Berechnung des Langzeitbelastungs-Index (LBI)	Index	-	2.0	1.7	-0.3	-15.0%	◐ ●
16	Mittelwert der O3 Indizes der drei Aargauer Immissionsmessstationen zur Berechnung des Langzeitbelastungs-Index (LBI)	Index	-	5.0	5.0	0	0.0%	◐ ●
09	Summe der sanierungs-, überwachungs- und untersuchungsbedürftigen belasteten Standorte	Anzahl	490	470	467	-3	-0.6%	◐ ●
12	Mittelwert der Wasserqualität der mittelgrossen Gewässer bezüglich Nährstoffe gemäss Modul-Stufen-Konzept des Bundes (von 1 (sehr gut) bis 5 (schlecht))	Index	2.1	2.0	2.4	0.4	20.0%	◐ ▲

01: Die zur Verfügung stehenden Datenreihen sind: Grundwasserstände, Rohstoffbilanz, Luftimmissionsmessungen, Kataster der belasteten Standorte, Abfallstatistik, Qualität Oberflächengewässer (chemisch und biologisch), ARA-Betriebsdaten, Bodenfeuchtemessnetz sowie KABO.
 02: Befragung findet nur alle 5 Jahre statt. Die nächste Befragung ist 2026 vorgesehen.
 10: Das Bevölkerungswachstum im Kanton lag prozentual tiefer als das Bevölkerungswachstum im Einzugsgebiet der ARA mit MV-Stufe. Dadurch erhöhte sich der Anteil der Einwohnerinnen und Einwohner, deren Abwasser über eine MV-Stufe behandelt werden.
 13: Der Indikatorwert bezieht sich jeweils auf das Vorjahr, da die geförderten Grundwassermengen erst bis Ende Februar vom nachfolgenden Jahr abgegeben werden müssen. Das heisst, dass der Wert 2022 der Jahresfördermenge von 2021 entspricht. Da der Sommer 2021 überdurchschnittlich hohe Niederschläge brachte, benötigte die Landwirtschaft weniger Wasser für die Bewässerung ihrer Kulturen und die Bevölkerung weniger Wasser für die Gartenbewässerung und Kühlzwecke (Swimmingpool, vermehrtes Duschen etc.). Daher wurde im Jahr 2021 deutlich weniger Grundwasser gefördert als erwartet. Die generell tieferen Grundwasserfördermengen der letzten Jahre deuten zudem darauf hin, dass die Bevölkerung, die Landwirtschaft und das Gewerbe sparsamer mit dem wertvollen Gut Trinkwasser umgehen.
 05: Die drei Aargauer Messstationen haben auch 2022 sehr zuverlässig funktioniert und Daten für die gemeinsam mit den Nordwestschweizer Kantonen betriebene Luftqualitätsseite (www.luftqualitaet.ch) geliefert. Die Verfügbarkeit variierte zwischen 98 % für das Ozon Messgerät in Baden, bis zu 99.6 % der Zeit für das Feinstaub Messgerät in Aarau.

15: Erfreulicherweise war der NO2 Jahresmittelwert in Schupfart 2022 sehr gering - dies führt zu einer Unterschreitung des budgetierten LBI's.
 12: Das trockene Jahr 2022 führte bei mittelgrossen Gewässern, welche Abwasserreinigungsanlagen in ihrem Einzugsgebiet haben, zu ungünstigeren Verdünnungsverhältnissen mit dem eingeleiteten gereinigten Abwasser und dadurch zu höheren Nährstoffkonzentrationen im betroffenen Gewässer. Es gibt hingegen keine Hinweise, dass die Nährstofffrachten höher waren als in den Vorjahren.

Ziel 620Z002	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Umweltrelevante Vorhaben und Projekte erfüllen die gesetzlichen Vorgaben. Gegen schädliche und/oder lästige Umwelteinwirkungen werden Massnahmen sach- und zeitgerecht veranlasst und durchgesetzt.									
01	Anteil bestandener Betriebskontrollen auf Abbaustellen	%	96.2	95.0	92.8	-2.2	-2.3%	●	●
02	Anteil verfügbarer Schutzzonen bei allen Trinkwasserfassungen (Quellen und Grundwasser)	%	88.2	88.0	89.4	1.4	1.6%	○	●
03	Minimaler Anteil von öffentlichen ARA, welche die Einleitbedingungen erfüllen	%	97.6	95.0	97.6	2.6	2.7%	○	●
04	Anteil kontrollierter Abbaustellen ohne Abmahnung bezüglich Erfüllung der Partikelfilterpflicht	%	97.4	98.0	96.9	-1.1	-1.1%	○	●
05	Minimaler Anteil von Gemeinden, welche gemäss GEP und V-GEP-Check die Massnahmen zeitgerecht umsetzen	%	88.5	90.0	94.0	4.0	4.4%	○	●
06	Minimaler Anteil erfüllter Abwasser-Kontrollen bei Industrie- und Gewerbebetrieben	%	89.9	90.0	94.8	4.8	5.3%	○	●
08	Anteil der Beurteilungen von Untersuchungsberichten bei belasteten Standorten, die innerhalb von 4 Wochen erfolgen	%	92.3	80.0	78.9	-1.1	-1.4%	●	●
09	Anteil der Beurteilungen von Entsorgungskonzepten bei belasteten Standorten, die innerhalb von 3 Wochen erfolgen	%	88.9	90.0	90.9	0.9	1.0%	●	●
10	Anteil der Schadenfälle, bei denen das AfU-Pikett innerhalb 1 Std. nach Alarmierung auf Platz ist	%	96.0	95.0	96.0	1.0	1.1%	●	●
11	Aufwand für die Beurteilung von Baugesuchen, UVB und Nutzungsplanungen	Stunden	11'182	9'200	11'984	2'784	30.3%	●	▲
12	Die Sanierung SMDK wird von der Aufsichtsbehörde eng begleitet	Stunden	193	150	105	-45	-30.0%	●	●

01: 5 von 69 kontrollierten Abbaustellen haben die diesjährige Inspektion nicht bestanden. Gründe waren abgelaufene Bewilligung und Fristen, mangelhafte Qualität des Auffüllmaterials und mangelnde Sicherheit (Einsturz einer Böschungswand). Das im langjährigen Vergleich schlechte Ergebnis verdeutlicht die Notwendigkeit der Inspektionen.
 02: Durch die stete Betonung der Wichtigkeit des planerischen Gewässerschutzes konnte der Anteil an verfügbaren Grundwasser-Schutzzonen wie geplant weiter erhöht werden.
 03: Die Gemeinden setzen die erforderlichen Massnahmen zur Werterhaltung der Abwasserinfrastruktur noch konsequenter um.
 06: Der Anteil der Umweltkontrollen in Industrie- und Gewerbebetrieben ohne Beanstandungen hat sich auf hohem Niveau etabliert.
 10: Bei 70 von 73 Einsätzen war die AfU in weniger als 1 Stunde am Schadenort präsent.
 11: Die Zahl der zu bearbeitenden Baugesuche war auch im Berichtsjahr wie schon im 2021 im langjährigen Vergleich sehr hoch. Allein im Fachbereich NIS mussten 1512 Stunden für die Beurteilung von Einwendungen und Beschwerden aufgewendet werden. Bereits im AFP 2023 - 2026 wurde der Wert erhöht, muss aber auf Grund der Erfahrungen aus 2022 nochmals angehoben werden.
 12: Die aktuell laufenden Nachsanierungen verlaufen weitgehend problemlos und erfordern wenig Aufsicht.

Ziel 620Z003	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Unternehmen, Private und Gemeinden werden in ihren Umweltschutzaufgaben wirkungsvoll unterstützt.									
01	Aufwand für Koordination, Info, Beratung von G'den, Verb., Privaten zu Fragen der Siedlungsentwässerung	Stunden	2'735	2'700	2'457	-243	-9.0%	●	●
03	Im jeweiligen Jahr durchgeführte Informations- und Ausbildungsveranstaltungen	Anzahl	14	13	15	2	15.4%	●	●
05	Im jeweiligen Jahr erschienene Artikel in UMWELT AARGAU	Anzahl	10	15	15	0	0.0%	●	●
06	Minimaler Anteil positiver Antworten auf eine entsprechende Umfrage bei Gemeinden und betroffenen Unternehmungen	%	88.0	-	-	-	-	○	●
08	Anzahl telefonische und elektronische Anfragen zu Entsorgungsfragen (Erstberatung)	Anzahl	70	75	55	-20	-26.7%	○	●
09	Jährliche Besuche ("Klicks") auf die Publikation UMWELT AARGAU auf der Homepage des Kantons	Anzahl	1'716	2'500	1'911	-589	-23.6%	○	▲

01: Gemeinden und private beanspruchten im 2023 weniger Fachunterstützung und Beratung durch die AfU.

03: Nach Corona bestand ein gewisser Nachholbedarf bei den Veranstaltungen.

06: Befragung findet nur alle 5 Jahre statt. Die nächste Befragung ist 2026 vorgesehen.

08: Etwas weniger Erstberatungen als budgetiert. Die Zahl bewegt sich jedoch im Schwankungsbereich der letzten Jahre.

09: Das Budget für den 2021 erstmals erhobenen Indikator war zu hoch und wurde ab AFP 2023-2026 nach unten korrigiert.

D. Finanzielle Steuergrößen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	8'832	11'689	11'743	8'978	-2'765	-23.5%
Globalbudget Aufwand	10'510	13'627	13'681	11'234	-2'447	-17.9%
30 Personalaufwand	7'570	8'278	8'278	7'865	-412	-5.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'391	4'536	4'590	2'808	-1'781	-38.8%
36 Transferaufwand	524	805	805	540	-265	-32.9%
39 Interne Verrechnungen	25	8	8	20	12	143.2%
Globalbudget Ertrag	-1'677	-1'939	-1'939	-2'256	-317	16.4%
42 Entgelte	-990	-1'024	-1'024	-1'277	-253	24.7%
46 Transferertrag	-687	-915	-915	-979	-64	7.0%
LUAE Saldo	-6'837	-13'563	-13'563	-10'900	2'663	-19.6%
LUAE Aufwand	10'445	5'267	5'267	6'572	1'305	24.8%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	196	350	350	351	1	0.2%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	275	197	197	197	0	0.0%
36 Transferaufwand	9'110	2'050	2'050	4'660	2'610	127.3%
37 Durchlaufende Beiträge	863	2'670	2'670	1'364	-1'306	-48.9%
39 Interne Verrechnungen	-	-	-	1	1	∞%
LUAE Ertrag	-17'282	-18'830	-18'830	-17'472	1'358	-7.2%
41 Regalien und Konzessionen	-15'721	-15'400	-15'400	-15'267	133	-0.9%
42 Entgelte	-651	-740	-740	-768	-28	3.8%
46 Transferertrag	-38	-20	-20	-68	-48	238.7%
47 Durchlaufende Beiträge	-863	-2'670	-2'670	-1'364	1'306	-48.9%
49 Interne Verrechnungen	-9	-	-	-5	-5	-∞%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Aufwand	-	-	-	-	-	-
56 Eigene Investitionsbeiträge	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Budgetanpassung mittels Verschiebung aufwandseitigem Globalbudget von Fr. 54'000.– für das ESP Klima-Projekt "Feldentwässerung Möhlin" aus dem Aufgabenbereich 100.60 Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte.

30 Personalaufwand: Tieferer Personalaufwand aufgrund des sistierten Projekts und damit sistierter Projektstelle "Bodenkartierung", zudem verzögerte Besetzung der neuen Stelle Oberflächengewässer sowie eine Vakanz im Bereich Abfallwirtschaft.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Minderaufwand bei externen Dienstleistungsaufträgen aufgrund der Sistierung des geplanten Verpflichtungskredits "Bodenkartierung" und im Bereich Umweltanalytik (Probenahme und Analytik im neuen Programm Mikroverunreinigungen). Zudem Projektverzögerungen in den Bereichen Nichtionisierende Strahlung NIS (Projekt Stichprobenkontrolle musste zurückgestellt werden wegen ausstehender Vollzugsgrundlagen vom Bund) und bei Altlasten (Projekt 'Überprüfung Betriebsstandorte'). Für den 'Sachplan geologisches Tiefenlager' fielen in 2022 keine externen Dienstleistungen an.

36 Transferaufwand: Im Bereich 'Schadendienst' konnte die Beschaffung von zwei Messgruppenfahrzeugen wegen Lieferengpässen nicht abgeschlossen werden. Die Beschaffung des Strahlenwehrfahrzeugs (Konfiguration und Ausschreibung) erfordert mehr Zeit und wurde auf 2023 verschoben.

42 Entgelte: Nicht budgetierte Rückerstattung vom Bund für das vom Kanton übernommene 'Abwassermonitoring SARS-COV 2'.

46 Transferertrag: Beiträge an den Schadendienst aus dem VWEV-Fonds (Verordnung des UVEK über die Beteiligung der Infrastrukturbetreiberinnen an den Vorhaltekosten der Wehrdienste für Einsätze auf Eisenbahnanlagen) für Vorhaltekosten 'Industriefeuerwehr Regio Basel AG' und die Ausbildung der Chemiewehren für Einsätze auf Bahnanlagen.

LUAE

36 Transferaufwand: Betrifft v.a. Kantonale Beiträge für Massnahmen bei belasteten Standorten (Untersuchungen, Überwachungen, Sanierungen) und Gewässerschutzanlagen. 2022 wurde die Rückstellung für den Sanierungsfall "Deponie Ritzer Küttigen" um 3,6 Millionen Franken erhöht, da eine neue Kostenschätzung des mit der Planung der Sanierung beauftragten Ingenieurbüros vorliegt.

37/47 Durchlaufende Beiträge: Bundesbeiträge für Massnahmen bei belasteten Standorten (Untersuchungen, Überwachungen, Sanierungen) und Gewässerschutzanlagen.

46 Transferertrag: Bundesbeiträge an altlastenrechtliche Leistungen des Kantons.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	1'995	-1'875	-1'821	-1'922	-101	5.6%
- Abschreibungen*	275	197	197	197	0	0.0%
+ Nettoinvestitionen	-	-	-	-		
Finanzierungsrechnung Saldo	1'720	-2'071	-2'017	-2'118	-101	5.0%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Wassernutzungsgebühren						
Saldo	-15'805	-15'420	-15'420	-15'289	131	-0.8%
Total Aufwand	-	-	-	-		
Total Ertrag	-15'805	-15'420	-15'420	-15'289	131	-0.8%
Benützungsgebühren	-77	-10	-10	-10	0	-1.1%
Wassernutzungs- und Wasserwerksgebühren	-15'721	-15'400	-15'400	-15'267	133	-0.9%
Bewilligungsgebühren	-7	-10	-10	-12	-2	17.0%

Dargestellt werden sämtliche Spezialfinanzierungen sowie alle LUAE, deren Aufwand, Ertrag oder Saldo über 5 Mio. Franken betragen.

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
in 1'000 Fr.						
Total						
Saldo	394	1'868	1'868	412	-1'456	-77.9%
Aufwand	419	2'196	2'196	719	-1'477	-67.3%
Ertrag	-25	-328	-328	-307	21	-6.5%
Globalbudget						
Saldo	394	1'868	1'868	412	-1'456	-77.9%
Aufwand	419	2'196	2'196	719	-1'477	-67.3%
Ertrag	-25	-328	-328	-307	21	-6.5%
Investitionsrechnung						
Saldo	-	-	-	-		
Aufwand	-	-	-	-		
Ertrag	-	-	-	-		

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Beschluss Grosser Rat	Kredit	Kredit mit Teuerung	beanspruch- ter Kredit 31.12.2022	Restkredit absolut	in %
Sachplan geol. Tiefenlager 2020-2029						
VK, einmaliger Aufwand	05.11.2019		3'800	687	3'113	82

VK= Verpflichtungskredit, ZK = Zusatzkredit / VK mit wiederkehrendem Aufwand enthalten keine Angabe zum beanspruchten Kredit per 31.12. des Berichtsjahres

I. Stellenplan

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Stellen total	49.28	53.80	53.80	50.33	-3.47	-6.4%
Ordentliche Stellen	46.66	48.10	48.10	46.21	-1.89	-3.9%
Fremdfinanzierte Stellen	1.70	3.20	3.20	2.62	-0.58	-18.1%
Projektstellen	0.92	2.50	2.50	1.50	-1.00	-40.0%

Aufgabenbereich 625: Umweltentwicklung

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Die Kernaufgaben dieses Aufgabenbereichs sind die nachhaltige Entwicklung, der Schutz und die Nutzung unseres Lebensraums. Dies umfasst eine verbindlich gesicherte, ökologische Vernetzung unserer Lebensräume auf Landschaftsebene, den Schutz gesellschaftlicher und ökologischer Werte durch einen integralen Hochwasserschutz, die ökologische Aufwertung und Längsvernetzung unserer Bäche und Flüsse, den Biotop- und Artenschutz, sowie die Verträglichkeitsbeurteilung von Landschaftsveränderungen und das Sicherstellen der umweltgerechten Gewässernutzung. Diese Aufgaben sind vielfach «no-regret» Massnahmen zur Anpassung an den Klimawandel, die unabhängig vom Klimawandel ökologisch, ökonomisch und sozial sinnvoll sind.

Zuständige Kommission

Kommission für Umwelt, Bau, Verkehr, Energie und Raumordnung

Leistungsgruppen

LG 625.10 Natur und Landschaft

LG 625.20 Gewässernutzung

LG 625.30 Wasserbau

Gesamtbeurteilung

Das Jahr 2022 war mit Abstand das wärmste Jahr seit Messbeginn 1864 – rund 0.5 Grad wärmer als das bisher heisseste Jahr 2018. Das Jahr 2022 setzt damit den starken Erwärmungstrend der letzten Jahre fort. Der trockene Sommer 2022 führte vielerorts zu tiefen Wasserständen. Das wenige, viel zu warme und sauerstoffarme Wasser war eine Belastung für alle Wasserlebewesen. Um keinen zusätzlichen Stress für die Fische zu verursachen, musste der Gewässerunterhalt einzelne Bauarbeiten zeitlich verschieben.

Neben dem fortschreitenden Verlust der Artenvielfalt stellen der Klimawandel und seine Folgen eine grosse Herausforderung dar. Im Frühjahr hat der Regierungsrat den 2. Teil der Klimastrategie, den Massnahmenplan, veröffentlicht. Da der Klimawandel ein Querschnittsthema mit direkten räumlichen Auswirkungen ist, wurde neues Strategiekapitel "Klima" für den Richtplan erarbeitet. Aufgrund seiner Ausrichtung auf einen mittel- bis längerfristigen Zeitraum und der gesamtkantonalen Sicht ist er besonders geeignet, Klimafragen zu behandeln und wesentlich zur Umsetzung der kantonalen Klimastrategie beizutragen. Der Grosse Rat hat dieser Richtplangergänzung im November 2022 zugestimmt und so die Vorreiterrolle des Kanton Aargau unterstrichen.

Da die Sissle in heissen und niederschlagsarmen Sommern regelmässig und über längere Zeit austrocknet, wurde an einer Teststrecke die Wirkung eines ausgeprägten Niederwassergerinnes und von mit Lehm abgedichteten Pools auf die Wassermenge und die Wassertemperatur getestet. Mit dem Hitzesommer 2022 herrschten ideale, ja geradezu extreme Testbedingungen. Die gewonnenen Erkenntnisse werden in die weitere Projektierung der Revitalisierung der Sissle (Sissle 2030) einfließen.

Für das Jahrhundertprojekt Hochwasserschutz Reusstal hat der Regierungsrat einen wichtigen Zwischenentscheid gefällt: Der Rückhalteraum Reusspitz wird in der weiteren Planung zum Hochwasserschutz Reusstal nicht weiterverfolgt. Dies, weil vertiefte Abklärungen verdeutlicht haben, dass die dortigen Schutzgebiete von nationaler Bedeutung die Nutzung dieses Raums verunmöglichen.

Dank der Aufteilung des Projektes Hochwasserschutz Wigger in zwei Teile konnten wichtige Fortschritte erzielt werden. Der Abschnitt Brittnau bis zum Bleiche-Areal in Zofingen ist Anfang 2022 durch den Regierungsrat genehmigt und das Landerwerbsverfahren ist gestartet worden. Beim Aeschwuh gibt es derzeit einen Versuch zur künftigen Speisung des Tychs mit Wasser. Dies wenn die Sohle der Wigger abgesenkt und das alte Aeschwuh abgerissen ist.

Die kantonale Revitalisierungsplanung für stehende Gewässer für die Periode 2023–2042 wurde erarbeitet, vom Regierungsrat genehmigt und dem Bundesamt für Umwelt zur Gutheissung überwiesen.

Die Umsetzung der Gefahrenkarte Hochwasser in die Nutzungsplanung der Gemeinden ist ein wichtiges Element des integralen Risikomanagements bei Naturgefahren. Bis heute haben 58 % der Gemeinden die Gefahrenkarte Hochwasser rechtskräftig in der Nutzungsplanung umgesetzt. Bei 41 % der Gemeinden ist die Umsetzung aktuell im Gange. In 1 % der Gemeinden ist die Umsetzung noch ausstehend.

Für die Umsetzung der Massnahmen der Neobiota-Strategie des Kantons Aargau für die Jahre 2022–2027 hat der Grosse Rat im März 2022 einen Verpflichtungskredit gesprochen. Der neu geschaffene Lenkungsausschuss hat sich konstituiert und seinen Fokus auf die intensiviertere Bekämpfung, die Zusammenarbeit mit den Gemeinden und die Überarbeitung der Neobiotastrategie gelegt.

Im Winter 2021-2022 konnte in Mellikon auf einer Fläche von rund vier Hektaren ein neues Auengebiet, das Meieried, geschaffen werden. Das Herzstück der Renaturierung ist ein rund 300m langes Stillgewässer mit Verbindung zum Rhein. Dieser Altarm dient bei Hochwasser vor allem den Fischen als Rückzugsgewässer.

Bis Ende 2022 haben 40 Gemeinden (20 %) die Gewässerräume flächendeckend und 12 Gemeinden (6 %) teilweise umgesetzt. Bei 108 Gemeinden (54 %) sind Planungsverfahren zur Umsetzung im Gang. Bei 20 % der Gemeinden wurde das Planungsverfahren noch nicht gestartet.

Der SBB wurde die Neukonzession für das Laufwasserkraftwerk Rapperswil-Auenstein mit einer Laufzeit bis Ende November 2075 erteilt. Sie löst die Inanspruchnahme des Bundes von 1919 ab. Im Kraftwerk Rapperswil-Auenstein werden 10 % des Stroms für die SBB-Züge der gesamten Schweiz produziert.

Der Grosse Rat hat im Dezember 2022 der Anpassung des Richtplans und der damit verbundenen Verminderung der Fruchtfolgefleichen für die Realisierung der ökologischen Ersatz- und Ausgleichsmassnahmen in den Gebieten Grossmatt/Au (Gemeinde Böttstein) und Kumetmatt/Stalde (Gemeinde Villigen) aufgrund der Neukonzessionierung des Hydraulischen Kraftwerkes Beznau zugestimmt. Der Verlust an Fruchtfolgefleichen konnte dank den sich ergebenden Synergieeffekten mit der Realisierung des Wildtierkorridors von nationaler Bedeutung in Böttstein so gering wie möglich gehalten werden.

Der Bundesrat hat an seiner Sitzung vom 30. September 2022 Massnahmen zur Stärkung der Stromversorgungssicherheit beschlossen. Um diesem Beschluss Rechnung zu tragen, hat der Regierungsrat eine zeitlich befristete Sonderverordnung zur Erhöhung der Staukote bei Flusskraftwerken (StaukotenV) am 17.11.22 in Kraft gesetzt, welche sich explizit auf die beiden Kraftwerke Bremgarten-Zufikon und Rupoldingen beschränkt.

Die Konzessionsverfahren beim Kraftwerk Reckingen sowie das Verfahren am Kraftwerk Aarau sind im Gange.

Risiken

Drei Risiken sind im Rechnungsjahr eingetreten: (1) Klimawandel, (2) Biodiversitätsverlust, (3) invasive Arten

(1) Der Jahresverlauf war geprägt durch anhaltend überdurchschnittliche Temperaturen, anhaltenden Niederschlagsmangel und viel Sonnenschein. Der heisse Sommer brachte drei Hitzewellen und regional eine ausgeprägte Trockenheit. Teil 2 der Klimastrategie, der Massnahmenplan, wurde veröffentlicht und an der Sissle wurde eine Teststrecke "Niederwasser" gebaut.
 (2) Der Artenschwund schreitet weiter fort, wie am UNO-Biodiversitätsgipfel eindrücklich dokumentiert wurde. Der Biodiversitätsverlust ruft auch die Politik auf den Plan, beispielsweise mit kantonalen Vorstössen zur Wiederherstellung von Feuchtgebieten bzw. der Gewässerinitiative. Als Massnahme wurde ein Entwurf für eine Potenzialanalyse für Feuchtgebietenregenerationsflächen erstellt.
 (3) Das Risiko der invasiven Neophyten ist omnipräsent. Die Bekämpfung der invasiven Pflanzen wurde im Berichtsjahr deutlich verstärkt. Ein Verpflichtungskredit zur Bekämpfung der Neobiota wurde vom GR gesprochen (vgl. Gesamtbeurteilung).

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status: ● auf Kurs, ▲ teilweise auf Kurs, ■ nicht auf Kurs

625E009	Biodiversität und Ökologische Infrastruktur	●
Zielsetzung	Gestützt auf das Entwicklungsleitbild 2021–2030 und die Strategie umweltAARGAU des Regierungsrats werden Handlungsprioritäten für die Entwicklung der Ökologischen Infrastruktur für eine reichhaltige und gegen Veränderungen widerstandsfähige Biodiversität festgelegt. Hierfür werden fachliche Grundlagen erarbeitet und geeignete Umsetzungsinstrumente und –massnahmen aufgezeigt. Dabei werden die vielfältigen Schutz- und Nutzinteressen berücksichtigt. Den Ökosystemleistungen und der Wohlfahrtsfunktionen der Biodiversität für die Menschen im Aargau wird ebenso Rechnung getragen.	
2020	GIS-basierte Fachkarte Ökologische Infrastruktur	
2021-2024ff	Handlungsprioritäten, Instrumente und Massnahmen, Umsetzungs- und Wirkungskontrolle	
Im Berichtsjahr 2022 wurde ein Pilot mit Replas erarbeitet, es fand ein Abgleich mit angrenzenden Kantonen statt und ein Geodatenmodell konnte entwickelt werden.		
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner		

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ● eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar
 Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht
 Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch

Ziel 625Z001	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Der Lebensraum für Wildtiere wird verbessert.									
01	Nettoaufwand des Kantons für Wildtierkorridore	1000 Fr.	85	604	38	-566	-93.7%	●	■
02	Nettoaufwand des Kantons für Renaturierungen, Vernetzungen und ökologische Aufwertung der Gewässer (WNG § 32 Abs. 2)	1000 Fr.	1'371	2'482	1'299	-1'183	-47.7%	●	▲
06	Anteil des Nettoaufwands am Wasserzins ertrag	%	2.8	5.0	2.7	-2.3	-46.8%	●	▲
03	Realisierte Wildtierkorridore	Anzahl	18	22	18	-4	-18.2%	●	▲
04	Eliminierte Wanderhindernisse an Bächen	Anzahl	4	15	15	0	0.0%	●	●
05	Aufgewertete Gewässerabschnitte	km	4.7	6.0	3.8	-2.2	-36.7%	●	▲

01/03: Hängiges Beschwerdeverfahren und Planungs- und Bauverzögerungen aufgrund Personalausfall in der Abteilung.
 02/05: Der Baubeginn für die Revitalisierung Magdenerbach musste auf 2023 verschoben werden, weil mit der Stadt Rheinfelden zuerst der Zusammenhang mit einem Hochwasserrückhaltebecken zu klären war und der Landerwerb mehr Zeit in Anspruch nahm. Aufgrund von Einwendungen musste der Bau der Längsvernetzung Suhr in Buchs etappiert werden.
 06: Um die Zielsetzung von 5% des Wasserzins ertrag zu erreichen, müsste bei den gegenwärtigen Bundesbeiträgen eine jährliche Bausumme von 12,5 Mio. Franken investiert werden.

Ziel 625Z002	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die Artenvielfalt wird gefördert.									
01	Fläche wertvoller Lebensräume	Hektar	14'733	14'700	14'812	112	0.8%	●	●
-	Umfang der Biodiversitätsförderflächen mit hoher Qualität (Qualitätsstufe 2 und Vernetzung) (440Z002-106)	Hektar	8'429	8'500	8'985	485	5.7%	●	●
04	Anteil der Handlungsarten mit Aktionsplan in Umsetzung	%	42.8	47.0	45.0	-2.0	-4.3%	●	●
06	Gesamtaufwand der Beitragsprojekte Naturschutz von Gemeinden und Organisationen	1000 Fr.	1'350	1'360	787	-573	-42.1%	●	▲
07	Biotopschutz-Index	Punkte	80.7	81.4	81.0	-0.4	-0.5%	●	●
08	Kessler-Index Kulturland	Punkte	109.0	103.5	103.0	-0.5	-0.5%	●	●

Ziel 625Z002	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die Artenvielfalt wird gefördert.								●
09 Kessler-Index Siedlungsgebiet	Punkte	79.0	78.3	78.0	-0.3	-0.4%	○	●
- Labiola-Index stark vernetzte Regionen (440Z002-I18)	Punkte	102.7	103.0	102.4	-0.6	-0.6%	○	●
- Labiola-Index schwach vernetzte Regionen (440Z002-I19)	Punkte	85.8	86.0	86.9	0.9	1.0%	○	●

01: Der Indikatorwert bezieht sich jeweils auf das Vorjahr, da der Jahreswert zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresberichts noch nicht vorliegt.
 440Z002-I06: Die Biodiversitätsförderflächen mit hoher Qualität haben im Rahmen des Programms Labiola weiter zugenommen.
 06: Der Indikator ist stark abhängig von Projekteingaben Dritter und kann damit jährlich schwanken.
 440Z002-I18: /19: Diese Indikatoren zeigen auf, wie sich mit dem Programm Labiola die Artenvielfalt von Tagfaltern und Brutvögeln in schwach und stark vernetzten Kulturlandschaften entwickelt. Für eine verlässliche Interpretation der Daten sind langfristige Datenreihen erforderlich, da es auch witterungsbedingte und saisonale Schwankungen gibt.

Ziel 625Z003	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die Wasserkraft wird unter Wahrung der ökologischen und landschaftlichen Werte genutzt.								●
01 Konzessions- und Baubewilligungsverfahren bei Kraftwerken an den Flüssen	Anzahl	6	6	7	1	16.7%	○	○
02 Beratungen Kleinwasserkraftwerke	Anzahl	28	30	27	-3	-10.0%	●	●
03 Verfügungen Sanierungsmassnahmen	Anzahl	5	8	6	-2	-25.0%	○	▲
- Installierte Leistung Wasserkraft (615Z004-I01) Megawatt		559	559	556	-3	-0.5%	○	
- Erzeugung Wasserkraft (615Z004-I02) GWh		3'001	3'000	2'742	-258	-8.6%	○	

01: KW Aarau, KW Beznau, KW Gösigen, KW Rapperswil-Auenstein, KW Reckingen, KW Oholte, KW Hetex; Abschluss Verfahren KW Aarau wegen Einsprachen verzögert.
 02: Zahlreiche Beratungen hinsichtlich Betrieb, Konzessionsverfahren sowie Sanierung Wasserkraft.
 03: Die Variantenstudien von ursprünglich für 2022 geschätzte Verfahrensmeilensteine (Verfügungen Bestvarianten/Bauprojekte) haben sich bei KW-Betreibern verzögert, daher weniger Verfügungen als geschätzt.
 615Z004-I01: /02: Die Flüsse Aare, Limmat, Reuss und Rhein führten über das Jahr nur etwa 70-80% der üblichen Abflüsse, die Produktion lag bei etwa 90% des Zehnjahresmittels.

Ziel 625Z004	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Flüsse und Bäche sind entsprechend ihrem Schutzziel hochwassersicher.								▲
01 Nettoaufwand des Kantons für Hochwasserschutzbauten	1000 Fr.	2'766	6'491	2'896	-3'595	-55.4%	●	▲
02 Zum Schutz gegen Hochwasser sanierte Gewässerabschnitte	km	5.4	8.5	3.8	-4.7	-55.3%	●	■

01/02: Der Planungsprozess für Hochwasserschutzprojekte im Siedlungsgebiet gestaltet sich durch die Abstimmung der öffentlichen und privaten Interessen sehr aufwendig und braucht mehr Zeit. Mehrere Projekte von Kanton und Gemeinden wurden durch Einsprachen und Beschwerden verzögert, was sich auf die Zielerreichung auswirkt (zum Beispiel: Submissionsbeschwerde beim HWS Rhein in Wallbach und Einsprachen beim HWS Laubisbach in Wohlenschwil).

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	15'991	17'249	17'339	15'119	-2'220	-12.8%
Globalbudget Aufwand	22'146	23'287	23'377	19'688	-3'689	-15.8%
30 Personalaufwand	6'209	6'481	6'481	6'347	-134	-2.1%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'555	14'129	14'184	11'128	-3'056	-21.5%
36 Transferaufwand	1'306	1'621	1'656	1'068	-588	-35.5%
37 Durchlaufende Beiträge	245	313	313	368	55	17.5%
39 Interne Verrechnungen	831	744	744	778	34	4.6%
Globalbudget Ertrag	-6'155	-6'038	-6'038	-4'569	1'469	-24.3%
42 Entgelte	-180	-140	-140	-240	-100	71.6%
43 Übrige Erträge	-2	-	-	-8	-8	-∞%
44 Finanzertrag	-80	-55	-55	-122	-67	122.5%
46 Transferertrag	-5'625	-5'510	-5'510	-3'809	1'701	-30.9%
47 Durchlaufende Beiträge	-245	-313	-313	-368	-55	17.5%
49 Interne Verrechnungen	-22	-20	-20	-22	-2	9.0%
LUAE Saldo	3'028	2'859	2'859	-3'806	-6'665	-233.1%
LUAE Aufwand	5'417	11'889	11'889	5'690	-6'200	-52.1%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'258	8'029	8'029	4'025	-4'004	-49.9%
36 Transferaufwand	86	2'861	2'861	569	-2'291	-80.1%
37 Durchlaufende Beiträge	1'073	1'000	1'000	1'095	95	9.5%
LUAE Ertrag	-2'390	-9'030	-9'030	-9'495	-465	5.2%
41 Regalien und Konzessionen	-1'296	-1'390	-1'390	-1'331	59	-4.3%
42 Entgelte	-20	-6'640	-6'640	-3'169	3'471	-52.3%
47 Durchlaufende Beiträge	-1'073	-1'000	-1'000	-1'095	-95	9.5%
49 Interne Verrechnungen	-	-	-	-3'900	-3'900	-∞%
Investitionsrechnung Saldo	4'323	10'869	9'969	4'574	-5'395	-54.1%
Investitionsrechnung Aufwand	11'002	28'127	27'227	12'748	-14'479	-53.2%
50 Sachanlagen	9'562	20'769	19'869	11'637	-8'232	-41.4%
56 Eigene Investitionsbeiträge	86	2'861	2'861	569	-2'291	-80.1%
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	1'354	4'498	4'498	542	-3'955	-87.9%
Investitionsrechnung Ertrag	-6'679	-17'258	-17'258	-8'174	9'084	-52.6%
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-5'325	-12'760	-12'760	-7'632	5'128	-40.2%
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	-1'354	-4'498	-4'498	-542	3'955	-87.9%

Globalbudget

Budgetanpassung mittels Verschiebung aufwandseitigem Globalbudget von insgesamt Fr. 89'900.– für die ESP Klima-Projekte 'Gewerbe-/Industrieareale Gemeinden', 'Karten/Leitfaden Pilot Gemeinden', 'Folgen Biodiversität' und 'Solarstrom für den Betrieb der kantonalen Hydrometrie' aus dem Aufgabenbereich 100.60 Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Im Unterhalt Naturschutz resultiert eine Budgetunterschreitung, da aufgrund der angespannten Ressourcensituation kleinere Projekte nicht umgesetzt werden konnten. Im Gewässerunterhalt ergab sich ein Minderaufwand aufgrund der ausgeprägten Niederwassersituation im 2022 mit in der Folge geringerem Bedarf an Eingriffen. Beim Projekt 'Neobiota' fiel der Aufwand tiefer aus, weil der Verpflichtungskredit mit den beiden Projektstellen erst im März 2022 im Grossen Rat beschlossen wurde und die Planung/Koordination noch im Aufbau war.

36 Transferaufwand: Unterhaltsarbeiten in kommunalen Naturschutzzonen von Gemeinden und Dritten welche durch kantonale Beiträge unterstützt werden. Im Jahr 2022 wurden nicht alle geplanten Drittprojekte umgesetzt.

37/47 Durchlaufende Beiträge: Bundesbeiträge für Projekte mit Bauherrschaft Gemeinden oder Dritte werden gemäss Baufortschritt abgerechnet.

42 Entgelte: Verkäufe von Holz- und Hackschnitzel etc.

44 Finanzertrag: Darin enthalten sind u.a. Gewinne aus der Veräusserung oder Abtausch mit Aufpreis von Gewässerparzellen.

46 Transferertrag: Zusammen mit den Minderaufwendungen im Bereich Unterhalt Naturschutz (siehe Sachgruppe 31) resultieren auch Mindererträge bei den Bundesbeiträgen. Zudem tiefere Gemeindebeiträge im Bereich Gewässerunterhalt infolge des tieferen Aufwands (siehe Sachgruppe 31).

LUAE

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen: Direktabschreibungen für Natur- und Wasserbauten aufgrund der getätigten Investitionen sowie ordentliche Abschreibungen für Maschinen und Geräte.

36 Transferaufwand: Direktabschreibungen für Investitionsbeiträge

37/47 Durchlaufende Beiträge: Bundesmittel für den Jurapark Aargau sowie Naturschutzprojekte von Dritten. Es handelt sich dabei u.a. um Massnahmen wie beispielsweise Artenförderung, Weiterbildung/Kurse und Naturschutzaufwertungen.

42 Entgelte: Die budgetierte Konzessionsgebühr fürs Kraftwerk Beznau (2,4 Millionen Franken) verzögerte sich, da der Grossratsentscheid zur notwendigen Richtplanänderung noch nicht vorlag. Die Konzessionsgebühr wird im 2023 erwartet. Die budgetierte Konzessionsgebühr für das Kraftwerk Reckingen (1,1 Millionen Franken) verzögert sich aufgrund stockender Verhandlungen und wird 2023 erwartet.

49 Interne Verrechnungen: Nicht veranschlagte Entschädigung der SBB zu Gunsten der ordentlichen Rechnung im Rahmen der Neukonzessionierung des Kraftwerks Rapperswil-Auenstein und der damit einhergehenden Eigentumsübernahme von zwei Brücken in den AB 640. Der Anteil, welcher die Mehrbelastung infolge neuer Pflichten übersteigt, wurde der ordentlichen Rechnung gutgeschrieben.

Investitionsrechnung

Budgetanpassung mittels Verschiebung aufwandseitigem Investitionsbudget von Fr. 900'000.– von 'HWS Rhein Wallbach' in die Investitionsrechnung des Aufgabenbereichs 610 Raumentwicklung.

50 Sachanlagen: Investitionen für realisierte Bauprojekte. Minderaufwendungen aufgrund verschiedener Projektverzögerungen wie z.B. beim Auenschutzprojekt 'Renaturierung Chly Rhy Riethelm 2. Etappe', beim Hochwasserschutzprojekt 'HWS Rhein Wallbach', bei den Revitalisierungsprojekten 'Aufwertung Madgenerbach Rheinfelden/Magden', 'Längsvernetzung Suhre Suhrematte Buchs', bei der 'Öffnung Linker Arm Klingnauer Stausee' und beim Vernetzungsprojekt 'Revitalisierung und Längsvernetzung Suhre in Muhen'.

Minderaufwand u.a. aufgrund von Vergabeerfolgen beim Auenschutzprojekt 'Flachwasserzone Mellikon'.

56 Eigene Investitionsbeiträge: Minderaufwand aufgrund von Verzögerungen bei Wasserbau- und Naturschutzprojekten mit Bauherrschaft Gemeinde oder Dritte.

57/67 Durchlaufende Investitionsbeiträge: Weiterleitung von Bundesbeiträgen an Wasserbau- und Naturschutzprojekte die durch Gemeinden oder Dritte realisiert werden.

63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung: Beiträge von Bund, Gemeinden und Dritten entsprechend den Investitionen bei den Sachanlagen (Sachgruppe 50).

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	19'019	20'109	20'199	11'313	-8'885	-44.0%
- Abschreibungen*	4'344	10'889	10'889	4'594	-6'295	-57.8%
+ Nettoinvestitionen	4'323	10'869	9'969	4'574	-5'395	-54.1%
Finanzierungsrechnung Saldo	18'998	20'088	19'278	11'293	-7'985	-41.4%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Abschreibungen Wasserbau						
Saldo	2'427	6'886	6'886	2'820	-4'066	-59.0%
Total Aufwand	2'427	6'886	6'886	2'820	-4'066	-59.0%
Abschreibungen Natur- und Wasserbauten	2'246	4'925	4'925	2'480	-2'445	-49.6%
Direkte Abschreibungen Investitionsbeiträge	181	1'961	1'961	340	-1'621	-82.7%
Total Ertrag	-	-	-	-	-	-

Dargestellt werden sämtliche Spezialfinanzierungen sowie alle LUAE, deren Aufwand, Ertrag oder Saldo über 5 Mio. Franken betragen.

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite in 1'000 Fr.	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.	
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %	
Total	Saldo	4'533	12'748	11'848	5'920	-5'928	-50.0%
	Aufwand	9'978	26'107	25'207	14'313	-10'894	-43.2%
	Ertrag	-5'445	-13'358	-13'358	-8'392	4'966	-37.2%
Globalbudget	Saldo	670	1'898	1'898	1'360	-538	-28.3%
	Aufwand	872	2'568	2'568	2'137	-431	-16.8%
	Ertrag	-202	-670	-670	-777	-107	15.9%
Investitionsrechnung	Saldo	3'862	10'851	9'951	4'561	-5'390	-54.2%
	Aufwand	9'106	23'539	22'639	12'176	-10'463	-46.2%
	Ertrag	-5'243	-12'688	-12'688	-7'616	5'073	-40.0%

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Beschluss Grosser Rat	Kredit	Kredit mit Teuerung	beanspruch- ter Kredit 31.12.2022	Restkredit absolut	Restkredit in %
Programm Natur 2020 - Etappe 16-20						
VK, einmaliger Aufwand	20.10.2015	14'750	14'676	14'119	557	4
HWS Jonenbach, Jonen						
VK, einmaliger Aufwand	01.03.2016	8'039	8'248	6'124	2'124	26
HWS Wigger, Zof/Strengelbach						
VK, einmaliger Aufwand	07.11.2017	12'605	13'397	1'001	12'396	93
ASP HWS/Ren. Schachen Reussegg, Sins						
VK, einmaliger Aufwand	06.03.2018	10'300	10'692	8'119	2'573	24
Ren. Nutzenbach, Wohlen						
VK, einmaliger Aufwand	04.09.2018	3'000	3'136	2'190	946	30
HRB Staffelbach, Suhre						
VK, einmaliger Aufwand	05.11.2019	26'350	27'685	1'507	26'177	95
TAB Suhre, Staffelbach u. weitere						
VK, einmaliger Aufwand	05.11.2019	4'650	4'879	528	4'351	89
Wallbach, HWS Rhein						
VK, einmaliger Aufwand	10.12.2019	9'992	10'365	3'721	6'645	64
Programm Natur 2030 - Et. 2021-2025						
VK, einmaliger Aufwand	08.09.2020	16'500	17'083	5'461	11'622	68
Neobiota						
VK, einmaliger Aufwand	22.03.2022	9'850	9'850	1'862	7'988	81

VK= Verpflichtungskredit, ZK = Zusatzkredit / VK mit wiederkehrendem Aufwand enthalten keine Angabe zum beanspruchten Kredit per 31.12. des Berichtsjahres

I. Stellenplan

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Stellen total	43.81	46.10	46.10	44.91	-1.19	-2.6%
Ordentliche Stellen	39.86	39.10	39.10	38.61	-0.49	-1.3%
Fremdfinanzierte Stellen	-	0	0	-		
Projektstellen	3.95	7.00	7.00	6.30	-0.70	-10.0%

Aufgabenbereich 635: Verkehrsangebot

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Sicherstellen der Mobilität durch eine verkehrsträgerübergreifende, wirtschaftliche und nachhaltige Verkehrsentwicklung sowie ein attraktives und marktgerechtes Verkehrsangebot, welche die Entwicklung des Lebens-, Wirtschafts- und Wohnraums unterstützen.

Zuständige Kommission

Kommission für Umwelt, Bau, Verkehr, Energie und Raumordnung

Leistungsgruppen

LG 635.10 Öffentlicher Verkehr

LG 635.20 Gesamtverkehr

Gesamtbeurteilung

Mit dem Fahrplanwechsel vom 11. Dezember 2022 ging die zweite Etappe der Limmattalbahn zwischen Schlieren und Killwangen-Spreitenbach in Betrieb. Mit dem fahrplanmässigen Betrieb wurde die Aargau Verkehr AG (AVA) beauftragt. Sie hat dazu 8 Fahrzeuge beschafft und das notwendige Fahrpersonal rekrutiert. Für das gesamte Bauwerk waren Kosten von 755 Millionen Franken budgetiert worden. Dank günstigen Vergaben und der Tatsache, dass die Reserven nicht gebraucht wurden, bleiben die Kosten unter 600 Millionen Franken.

Ebenfalls mit dem Fahrplanwechsel vom 11. Dezember 2022 wurde die Haltestelle Seon Nord in Betrieb genommen. Bereits in den ersten Tagen des Betriebs war die Anzahl der Ein- und Aussteigenden erfreulich hoch.

Der Kanton Aargau hat eine Studie für ein neues Bahnangebot Winterthur–Basel in Auftrag gegeben und die Arbeitsgruppe "Pro WiBa" in den Erarbeitungsprozess eingebunden.

Bei der Erarbeitung des Gesamtverkehrskonzepts Region Aarau wurde die Busführung durch die Altstadt Aarau thematisiert. Als Sofortmassnahme konnten Lösungen für den Abend ab 20 Uhr sowie für Sonntag gefunden werden. Die Umsetzung der neuen Linienführung erfolgte gleichzeitig mit einer Verdichtung des Angebots bei den Hauptlinien 1 und 2 auf einen 15-Minutentakt zum Fahrplanwechsel im Dezember 2022.

Die Umbauten am Bahnhof und an der öV-Drehscheibe Wildegg wurden im Frühjahr gestartet. Neben den Publikumsanlagen der SBB wird der Bushof neu erstellt und an die Anforderungen des Behindertengleichstellungsgesetzes angepasst.

Der Kanton Aargau unterstützt die Transportunternehmen bei der Umstellung zu einem ressourcenschonenden Antrieb in Form von Investitionen in die Ladeinfrastruktur. Per Ende 2022 waren 7 Batteriebusse in Betrieb. Per Ende 2023 wird mit 34 Bussen gerechnet, die alternative Antriebe nutzen. Dazu wurden in den letzten beiden Jahren verschiedene Kredite für die Ladeinfrastrukturen gesprochen.

Die Nachfrage im öffentlichen Verkehr erholte sich in der ersten Hälfte des Jahres nur zögerlich, ab Herbst wurden auf einigen Linien wieder die Nachfragewerte von 2019 erreicht. Die unterjährigen Ertragsausfälle konnten aber nicht mehr aufgeholt werden.

Nach der Verabschiedung des regionalen Gesamtverkehrskonzepts (rGVK) Ostaargau durch den Grossen Rat im Mai 2021 wurde in drei Teilräumen weitergearbeitet. Im Raum Baden und Umgebung fand nach einer Bestandsaufnahme in den beteiligten Gemeinden der erste Zyklus der Partizipation statt. Mit der Mobilitätskonferenz mit rund 180 Teilnehmenden und der anschliessenden ePartizipation konnten viele neue Stimmen erreicht werden. Im Raum Brugg-Windisch wird nach der Festsetzung die konkrete Umsetzung vertieft und mit der Siedlungsentwicklung auf kommunaler Ebene abgestimmt. Die für den ganzen Raum gross angelegte Nummernschilderhebung inklusive Grenzübergang in Koblenz lieferte aktuelle Informationen zu den Belastungen und den Verkehrsströmen.

Im Bereich des Korridors Hochrhein wurde eine grenzüberschreitende Gesamtverkehrsbetrachtung erarbeitet. Diese dient als Grundlage für weitere Arbeiten in drei funktionalen Räumen. Im Raum Kaiseraugst-Rheinfelden-Möhlin sind bereits Projekte, wie ein Konzept für das Verkehrsmanagement, in Arbeit. Die Räume Frick-Stein-Laufenburg und Koblenz-Waldshut-unteres Aaretal werden nun vertieft untersucht. Dabei wird die Prüfung eines möglichen Rheinübergangs Sisseln und die Prüfung Ersatz Rheinübergang Koblenz integriert.

Im April fand in Wohlen eine Informationsveranstaltung zum Vorgehen der Gesamtverkehrsbetrachtung und Zweckmässigkeitsbeurteilung der Südumfahrung statt. Die Gesamtverkehrsbetrachtung mit Analyse sowie Stossrichtungen zur Verkehrsentwicklung liegt im Entwurf vor. Aktuell läuft die Koordination mit dem kommunalen Gesamtplan Verkehr, der die Gemeinde überarbeitet.

Die Strategie mobilitätAARGAU wurde im Dezember 2016 vom Grossen Rat verabschiedet. Mit dem Standbericht zur Strategie mobilitätAARGAU wurde 2022 bilanziert, wie umfassend die Strategie in Planung und Umsetzung angewendet wird. Zusätzlich wurden die beiden Fokusthemen "Schutz der Ressourcen" und "Digitalisierung in der Mobilität" aufgegriffen. Die Untersuchungen im Standbericht zeigen ein erfreuliches Bild. Die Strategie wird in allen Betätigungsfeldern der Mobilitätsplanung und im Infrastrukturbau angewendet. Mögliches Verbesserungspotential wird aufgezeigt. Der Standbericht dient als Zwischenstand zu einer Aktualisierung der Strategie mobilitätAARGAU im Zeitraum 2025+.

Agglomerationsprogramme

Im 2022 fand die Vernehmlassung zu den Agglomerationsprogrammen der 4. Generation statt. Der vom Bund vorgesehene Beitragssatz beträgt für das Agglomerationsprogramm Aargau-Ost 45 %, AareLand 35 %, Limmattal 35 % und Basel 40 %. Für den Kanton Aargau sind in der 4. Generation das Infrastrukturprojekt Verkehrsentwicklung Raum Suhr (VERAS) sowie die Frage des Umsetzungshorizonts der multimodalen Drehscheibe Bahnhof Lenzburg, die in Koordination mit den Ausbauplänen der SBB realisiert werden muss, massgebend. Der Bundesbeschluss folgt im 2023.

Im Hinblick auf die Agglomerationsprogramme der 5. Generation konnten beim Bund massvolle, raumplanerisch begründete Erweiterungen des Beitragsperimeters beantragt werden. Den eingereichten Anträgen wurde von Seiten UVEK stattgegeben. Die Trägerschaftvereinbarung für das Agglomerationsprogramm Limmattal konnte erneuert werden und ist jetzt unbefristet, diejenige für das Agglomerationsprogramm AareLand zwischen den Kantonen Aargau und Solothurn konnte, im Hinblick auf den erweiterten Beitragsperimeter, mit dem Kanton Luzern ergänzt werden. Gegen Ende 2022 startete die Erarbeitung der Agglomerationsprogramme der 5. Generation. Diese sind beim Bund Mitte 2025 einzureichen.

Risiken

Covid-19

Das Risiko höherer Abgeltungsbeiträge an die Transportunternehmen (TU) aufgrund von Covid-19 bedingten Ertragsausfällen ist im Jahr 2022 eingetreten. Die mit dem Jahresabschluss 2021 gebildeten Rückstellungen wurden in 2022 fast komplett für Defizitdeckungen an die TU verwendet. Im Rechnungsjahr 2022 wurden keine Rückstellungen mehr gebildet, da Covid-19 bedingte Ertragsausfälle in den Offerten der TUs enthalten sein mussten.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status: ● auf Kurs, ▲ teilweise auf Kurs, ■ nicht auf Kurs

635E001 Mit der Limmattalbahn, Teil Aargau Killwangen-Dietikon, wird das Limmattal besser erschlossen ●	
Zielsetzung	Realisieren des neuen strategischen öV-Infrastruktur-Projekts Limmattalbahn in Zusammenarbeit mit dem Kanton Zürich. Die Limmattalbahn verbindet und erschliesst auf 13.4 km im aufstrebenden Limmattal zwischen Zürich-Altstetten und Killwangen die wachsenden Arbeitsplatz- und Wohngebiete.
2010	Gründung der Aktiengesellschaft Limmattalbahn AG
2011	Vorprojekt (bewilligt vom Grossen Rat)
2011	Vorlage an den Grossen Rat: Bauprojektierung
2012	Einreichung des Agglomerationsprogramms beim Bund
2015	Vorlage an den Grossen Rat: Realisierung
2017	Baubeginn der Limmattalbahn (Abschnitt Zürich Altstetten - Schlieren)
2019	Inbetriebnahme der Neubaustrecke Altstetten - Schlieren und Baubeginn der Limmattalbahn (Abschnitt Schlieren - Killwangen)
2022	Inbetriebnahme der Neubaustrecke Schlieren - Killwangen
2021: Realisierung Abschnitt Schlieren - Killwangen	
2022: Fertigstellung der Infrastruktur und Auslieferung der Fahrzeuge. 1. Juli Einschalten der Fahrleitung. Probe- und Schulungsfahrten ab August. 11. Dezember fahrplanmässige Betriebsaufnahme.	
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2015-0845 vom 5. Mai 2015 Mio. Fr. 179.50	

635E008 Agglomerationsprogramme Verkehr und Siedlung ●	
Zielsetzung	Die Agglomerationsprogramme Verkehr und Siedlung sind in Abstimmung mit den Gemeinden und den Regionen fristgerecht zu erarbeiten und umzusetzen.
2007-2016	Einreichen der Agglomerationsprogramme 1., 2. und 3. Generation beim Bund. Laufende Umsetzung
2019	Start mit dem Erarbeiten der vier Agglomerationsprogramme der 4. Generation nach Vorgaben des Bundes in Zusammenarbeit mit den Projektpartnern, Regionalplanungsverbänden und den Gemeinden
2021	Einreichen der Agglomerationsprogramme 4. Generation beim Bund
2022	Prüfung 4. Generation durch Bund. Start Erarbeitung der vier Agglomerationsprogramme der 5. Generation nach Vorgaben des Bundes in Zusammenarbeit mit den Projektpartnern, Regionalplanungsverbänden und den Gemeinden
2023	Parlamentarisches Verfahren Bund 4. Generation. Ausarbeitung 5. Generation
2024	Umsetzungsbeginn 4. Generation
Im 2022 fand die Vernehmlassung zu den Agglomerationsprogrammen statt. Im Zentrum stand dabei die Frage, wie der Bund das Projekt VERAS einschätzt. Der Bundesbeschluss folgt im 2023. Im Hinblick auf die Agglomerationsprogramme der 5. Generation konnten beim Bund massvolle, raumplanerisch begründete Erweiterungen des Beitragsperimeters beantragt werden. Die eingereichten Anträge wurden von Seiten UVEK stattgegeben. Der Trägerschaftsvertrag für das Agglomerationsprogramm Limmattal konnte erneuert werden und ist jetzt unbefristet. Der Trägerschaftsvertrag des Agglomerationsprogramms Aare-Land, zwischen den Kantonen Aargau und Solothurn, ist ebenfalls unbefristet. Dieser konnte, im Hinblick auf den erweiterten Beitragsperimeter, mit dem Kanton Luzern ergänzt werden.	
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2022-0485 vom 21. Juni 2022 Mio. Fr. 5.80	

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar
 Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht
 Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch

Ziel	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Das Angebot des öffentlichen Verkehrs wird nachfrageorientiert und nach wirtschaftlichen Aspekten weiterentwickelt respektive konsolidiert. Infrastruktur und Rollmaterial werden langfristig entwickelt und laufend optimiert und unterhalten.								●
03	Höhe der Abgeltungen des Bundes für das öV-Angebot	Mio. Fr.	64.4	58.0	71.3	13.3	22.9%	○
04	Höhe der Abgeltungen des Kantons für das öV-Angebot	Mio. Fr.	98.4	132.5	123.2	-9.3	-7.0%	●
06	Höhe der Abgeltungen für das öV-Angebot insgesamt	Mio. Fr.	162.8	190.5	194.6	4.1	2.2%	◐
07	Jährlich investierte Mittel für öV-Infrastruktur	Mio. Fr.	18.0	18.0	18.0	0	0.0%	●
08	Kostendeckung Bahnen (Normalspur)	%	59.3	55.0	55.6	0.6	1.1%	◐
09	Kostendeckung Bahnen (Meterspur; exkl. Infrastrukturbetriebskosten)	%	48.8	44.0	43.9	-0.1	-0.2%	◐
10	Kostendeckung Bus	%	50.8	46.0	46.5	0.5	1.1%	◐
11	Abgeltungen Kanton für den öffentlichen Verkehr pro Einwohner (ohne Beiträge an Tarifverbunde und an Sonderleistungen)	Fr.	141	186	174	-12	-6.5%	◐
12	Kundenzufriedenheit Bahnangebot (Skala 1 - 100)	Punkte	-	74	77	3	4.1%	◐
13	Kundenzufriedenheit Busangebot (Skala 1 - 100)	Punkte	-	75	76	1	1.3%	◐

03/04/06: Zum Zeitpunkt der Budgetierung waren weder die Höhe der Abgeltungen noch die Höhe der Bundesbeteiligung klar. Durch die fehlenden Erträge bei den Transportunternehmen, mussten die Bestellenden, Bund und Kantone höhere Abgeltungen bezahlen als im Rahmen des Budgets abgeschätzt. Die gesamten Abgeltungen (Ziel 06) liegen knapp über dem Budgetwert (+2.15%). Wegen der Anpassung der Kantonsquote und der Erhöhung des Bundesanteils (Ziel 03) fielen die Abgeltungen für den Kanton (Ziel 04) tiefer aus.

12/13: Die Umfrage findet alle zwei Jahre statt und wird jeweils im Folgejahr publiziert (Umstellung Periodizität ab 2020). Die im Jahr 2022 publizierten Ergebnisse aus der Umfrage 2021 haben zu einer leicht erhöhten Kundenzufriedenheit gegenüber der letzten Umfrage geführt.

Ziel	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die Spezialfinanzierung öV-Infrastruktur stellt die Finanzierung von öV-Infrastrukturprojekten sicher.								●
01	Fondsbestand Jahresanfang (+ Guthaben / - Verschuldung)	1000 Fr.	48'844	13'208	39'149	25'941	196.4%	◐
02	Einnahmen aus LSVA	1000 Fr.	6'475	6'250	6'430	180	2.9%	◐
03	Einnahmen aus Erfolgsrechnung (Belastung ord. Rg.)	1000 Fr.	18'000	18'000	18'000	0	0.0%	●
04	Nettoaufwand für öV-Infrastrukturprojekte	1000 Fr.	-31'670	-22'888	-14'157	8'731	-38.1%	●
07	Darlehen SF Strassenrechnung an SF öV-Infrastruktur (zinslos)	1000 Fr.	-	-	-	-	-	◐
08	Darlehensamortisation	1000 Fr.	-2'500	-2'500	-2'500	0	0.0%	◐
09	Zinszahlung bei Fondsverschuldung	1000 Fr.	-	-	-	-	-	◐
05	Fondsveränderung (+ Einlage / - Entnahme)	1000 Fr.	-9'695	-1'138	7'773	8'911	-783.0%	◐
06	Fondsbestand Jahresende (+ Guthaben / - Verschuldung)	1000 Fr.	39'149	12'070	46'922	34'852	288.7%	◐

01: Der Anfangsbestand 2022 entspricht dem Endbestand 2021. Die Abweichung gegenüber dem budgetierten Anfangsbestand 2022 ist grösstenteils auf die insgesamt tieferen Kosten der Limmattalbahn zurückzuführen.

04: Der tiefere Nettoaufwand ist auf die Verzögerung bei einigen öV-Infrastruktur Projekten zurück zu führen (AVA Doppelspurausbau Dietikon, Busterminal + Bahnhofplatz Wildegg, Ladeinfrastrukturen für Elektrobusse) und wegen Minderkosten beim Bau der Limmattalbahn.

Ziel 635Z007	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status	
Entwicklung des Veloverkehrs im Kanton Aargau									
01	Steigerung des Veloverkehrs auf den kantonalen Velorouten in den Raumtypen 1-3	%	-	102.6	90.7	-11.9	-11.6%	●	▲
02	Halten des Veloverkehrs auf den kantonalen Velorouten in den Raumtypen 4-5	%	-	100.0	95.7	-4.3	-4.3%	●	●

01/02: Pandemiebedingt ergaben sich Verzögerungen beim Einbau des permanenten Velozählsystems. Ab Sommer 2023 wird es möglich sein, permanente Zählungen beim Veloverkehr durchzuführen.
Als Überbrückungsmassnahme wurden in den Jahren 2020–2022 temporäre Zählungen durchgeführt. Der Index von 100% basiert auf den Zählungen von 2020 und ist aufgrund des guten Wetters und der Pandemiesituation nicht repräsentativ. Erst im Jahr 2024 wird es möglich sein, permanente Zählungen für ein ganzes Jahr durchzuführen. Es ist deshalb vorgesehen, das Jahr 2024 als neues Indexjahr (100%) zu verwenden. Die Indikatoren werden im AFP 2024-2027 angepasst.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	104'087	140'652	140'652	128'659	-11'993	-8.5%
Globalbudget Aufwand	126'418	163'108	163'108	151'314	-11'794	-7.2%
30 Personalaufwand	4'159	4'418	4'418	4'250	-168	-3.8%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'872	3'048	3'048	1'962	-1'086	-35.6%
36 Transferaufwand	102'377	137'642	137'642	127'102	-10'540	-7.7%
39 Interne Verrechnungen	18'011	18'000	18'000	18'000	0	0.0%
Globalbudget Ertrag	-22'331	-22'456	-22'456	-22'655	-199	0.9%
42 Entgelte	-543	-806	-806	-807	-1	0.2%
46 Transferertrag	-4	-50	-50	-6	44	-88.9%
49 Interne Verrechnungen	-21'784	-21'600	-21'600	-21'843	-243	1.1%
LUAE Saldo	56'345	56'240	56'240	59'058	2'819	5.0%
LUAE Aufwand	73'515	64'628	64'628	66'488	1'860	2.9%
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen	-	-	-	7'773	7'773	∞%
36 Transferaufwand	70'015	61'128	61'128	55'215	-5'913	-9.7%
39 Interne Verrechnungen	3'500	3'500	3'500	3'500	0	0.0%
LUAE Ertrag	-17'170	-8'388	-8'388	-7'430	958	-11.4%
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-9'695	-1'138	-1'138	-	1'138	-100.0%
46 Transferertrag	0	-	-	-	-	-
49 Interne Verrechnungen	-7'475	-7'250	-7'250	-7'430	-180	2.5%
Investitionsrechnung Saldo	31'233	22'501	22'501	14'101	-8'400	-37.3%
Investitionsrechnung Aufwand	45'697	28'468	28'468	18'288	-10'180	-35.8%
56 Eigene Investitionsbeiträge	45'697	28'468	28'468	18'288	-10'180	-35.8%
Investitionsrechnung Ertrag	-14'463	-5'967	-5'967	-4'188	1'779	-29.8%
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-14'463	-5'967	-5'967	-4'188	1'779	-29.8%
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	-	-	-	-	-

Globalbudget

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Minderaufwand infolge Projektverzögerungen bei verschiedenen Verkehrsplanungsprojekten, zudem weniger externe Dienstleistungsaufträge im Bereich Angebots- und Infrastrukturentwicklung öV.
36 Transferaufwand: Für die Covid-19-Defizitdeckung 2021 wurden im Jahresabschluss 2021 13,5 Millionen Rückstellungen gebildet, wovon 2022 0,6 Millionen Franken nicht verwendet und aufgelöst wurden. 5,3 Millionen Franken Unterschreitung sind auf die höhere Bundesbeteiligung (u.a. wegen Covid-19 bedingtem Ertragsausfall) im Verkehrsangebot zurückzuführen. Das gesamte Verkehrsangebot fiel leicht unter Budget aus. Dies aufgrund der schwierig abzuschätzenden Erträge im Zusammenhang mit Covid-19. Beim Tarifverbund Nordwestschweiz (TNW) wurden tiefere Beiträge ausgerichtet, da weniger Abos verkauft wurden (der Kanton beteiligt sich an den Abos).

LUAE

35 Einlage in Spezialfinanzierungen/45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen: Tiefere Nettoausgaben der Spezialfinanzierung öV-Infrastruktur aufgrund tieferen Gesamtkosten und Projektverzögerungen (siehe Sachgruppe 56) führen zu einer Fonds-Einlage anstatt Entnahme.
36 Transferaufwand: Tiefere Direktabschreibungen für Investitionsbeiträge öV (siehe Sachgruppe 56). Zudem 2,5 Millionen höhere Einlage in den BIF (Bahninfrastrukturfonds) gemäss dem definitiven Verteilschlüssel des Bundes.

Investitionsrechnung

56 Eigene Investitionsbeiträge: Insgesamt tiefere Kosten und nicht benötigte Reserve beim Projekt 'Limmattalbahn', zudem Projektverzögerungen bei verschiedenen weiteren öV-Projekten (u.a. AVA Doppelspurausbau Dietikon; Wildegg Busterminal + Bahnhofplatz; RVBW Ladeinfrastruktur Normalbusse; RBL Ladeinfrastruktur Elektrobus; Rothrist Busterminal + Bahnhofplatz; Muri neuer Bushof; LTB Killwangen - Baden).

63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung: Tiefere Bundesbeiträge für die Projekte 'Limmattalbahn' und 'AVA Doppelspurausbau Dietikon' aufgrund tieferen Ausgaben resp. Projektverzögerungen (siehe Sachgruppe 56).

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	160'433	196'891	196'891	187'717	-9'175	-4.7%
- Abschreibungen*	31'233	22'501	22'501	14'101	-8'400	-37.3%
+ Nettoinvestitionen	31'233	22'501	22'501	14'101	-8'400	-37.3%
Finanzierungsrechnung Saldo	160'433	196'891	196'891	187'717	-9'175	-4.7%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Beitrag Bahninfrastrukturfonds (BIF)						
Saldo	38'782	38'627	38'627	41'114	2'488	6.4%
Total Aufwand	38'782	38'627	38'627	41'114	2'488	6.4%
Beiträge an Bund	38'782	38'627	38'627	41'114	2'488	6.4%
Total Ertrag	-	-	-	-	-	-
Ausgleich Spezialfinanzierung öV Infrastruktur						
Saldo	-9'695	-1'138	-1'138	7'773	8'911	-783.1%
Total Aufwand	-	-	-	7'773	7'773	∞%
Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	-	-	-	7'773	7'773	∞%
Total Ertrag	-9'695	-1'138	-1'138	-	1'138	-100.0%
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-9'695	-1'138	-1'138	-	1'138	-100.0%
ILV Spezialfinanzierung Strassenrechnung (LSVA)						
Saldo	-7'475	-7'250	-7'250	-7'430	-180	2.5%
Total Aufwand	-	-	-	-	-	-
Total Ertrag	-7'475	-7'250	-7'250	-7'430	-180	2.5%
IntV ÖV-Infrastruktur (Ertrag)	-7'475	-7'250	-7'250	-7'430	-180	2.5%
Int. Verrechnung Spezialfinanzierung öV-Infrastruktur	-	-	-	-	-	-
Abschreibungen öV						
Saldo	31'233	22'501	22'501	14'101	-8'400	-37.3%
Total Aufwand	31'233	22'501	22'501	14'101	-8'400	-37.3%
Direkte Abschreibungen Investitionsbeiträge	31'233	22'501	22'501	14'101	-8'400	-37.3%
Total Ertrag	0	-	-	-	-	-
Rückzahlung abgeschriebener Investitionsbeiträge	0	-	-	-	-	-

Dargestellt werden sämtliche Spezialfinanzierungen sowie alle LUAE, deren Aufwand, Ertrag oder Saldo über 5 Mio. Franken betragen.

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite in 1'000 Fr.		JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
		2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Total	Saldo	32'371	24'552	24'552	15'560	-8'993	-36.6%
	Aufwand	46'836	30'569	30'569	19'750	-10'819	-35.4%
	Ertrag	-14'465	-6'017	-6'017	-4'190	1'827	-30.4%
Globalbudget	Saldo	1'138	2'051	2'051	1'459	-592	-28.9%
	Aufwand	1'139	2'101	2'101	1'462	-639	-30.4%
	Ertrag	-1	-50	-50	-3	47	-94.6%
Investitionsrechnung	Saldo	31'233	22'501	22'501	14'101	-8'400	-37.3%
	Aufwand	45'697	28'468	28'468	18'288	-10'180	-35.8%
	Ertrag	-14'463	-5'967	-5'967	-4'188	1'779	-29.8%

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit Brutttaufwand in 1'000 Fr.	Beschluss Grosser Rat	Kredit	Kredit mit Teuerung	beanspruch- ter Kredit 31.12.2022	Restkredit absolut	in %
Verkehrsmanagement Baden Regio						
VK, einmaliger Aufwand	07.09.2010	12'600	12'912	6'066	6'847	53
Verschiebung Haltestelle Küngoldingen						
VK, einmaliger Aufwand	07.01.2014	3'330	3'397	1'793	1'604	47
Limmattalbahn						
VK, einmaliger Aufwand	05.05.2015	174'500	181'692	131'755	49'937	27
Agglomerationsprogramme 2019-2026						
VK, einmaliger Aufwand	20.11.2018	4'650				
ZK, einmaliger Aufwand	21.06.2022	1'150	6'158	2'320	3'839	62
Aarau/Buchs/Suhr IO K242, Ums. BGK						
VK, einmaliger Aufwand	08.12.2020	1'613	1'679	136	1'543	92
AVA Doppelspurausbau Dietikon Agglo						
VK, einmaliger Aufwand	07.12.2021	11'850	11'850	697	11'153	94
Aarburg K103, Ausbau Oltnerstr.						
VK, einmaliger Aufwand	20.09.2022	1'214	1'266	42	1'224	97

VK= Verpflichtungskredit, ZK = Zusatzkredit / VK mit wiederkehrendem Aufwand enthalten keine Angabe zum beanspruchten Kredit per 31.12. des Berichtsjahres

I. Stellenplan

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Stellen total	26.52	28.35	28.35	26.35	-2.00	-7.1%
Ordentliche Stellen	23.80	25.35	25.35	23.76	-1.59	-6.3%
Fremdfinanzierte Stellen	-	0	0	-		
Projektstellen	2.72	3.00	3.00	2.59	-0.41	-13.7%

Aufgabenbereich 640: Verkehrsinfrastruktur

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Sicherstellen der Mobilität durch einen ökonomisch und ökologisch ausgewogenen Bau, Betrieb und Substanzwerterhalt einer der Allgemeinheit dienenden und sicheren Verkehrsinfrastruktur.

Zuständige Kommission

Kommission für Umwelt, Bau, Verkehr, Energie und Raumordnung

Leistungsgruppen

LG 640.10 Strassenbau
 LG 640.20 Strassenbewirtschaftung
 LG 640.30 Verkehrsmanagement

Gesamtbeurteilung

Die Spezialfinanzierung Strassenrechnung weist im Geschäftsjahr 2022 einen Bruttoaufwand von 277 Mio. Franken aus. Die Ausgaben für Verkehrsinfrastrukturprojekte und Betrieb beliefen sich auf 228 Mio. Franken. Der Fondsbestand der Spezialfinanzierung beträgt per Ende 2022 133 Mio. Franken. Aufgrund der Weltlage stiegen die Preise im Baumarkt teilweise stark und punktuell verlängerten sich Lieferzeiten deutlich. Dank vorausschauender Planung und frühzeitigen Bestellungen konnten Verzögerungen grösstenteils verhindert werden, hingegen belasten die erhöhten Preise insbesondere bei Erdölprodukten, Stahl und Elementen der Betriebs- und Sicherheitsanlagen die Projektkredite.

Die Umfahrung Mellingen, die neue Aarebrücke in Aarau sowie die ausgebauten Angliker-/Nutzenbacherstrasse in Villmergen/Wohlen konnten erfolgreich dem Verkehr übergeben werden. Die Arbeiten an der Umfahrung Bad Zurzach kommen planmässig voran. Anfang August starteten die Bauarbeiten im Abschnitt Buchserstrasse zur Neugestaltung der K242/K210 Aarau-Buchs-Suhr.

Im Bereich der Lärmsanierung konnten weitere Strassenlärmsanierungsprojekte abgeschlossen werden; es verbleiben damit im Rahmen der Erstsanierung noch drei Gemeinden. Bei diesen ist der Abschluss der Sanierungsarbeiten bis Ende 2024 geplant. Der Bund hat das Lärmschutzgesetz angepasst und wird Lärmschutzmassnahmen an Strassenkünftig weiterhin mit Beiträgen unterstützen.

Im Rahmen der Umsetzung des Behindertengleichstellungsgesetzes (BehiG) müssen eine grosse Anzahl von Bus-Haltestellen bis 2023 angepasst werden. Die Ausarbeitung und Realisierung der Massnahmen erfolgt mit hoher Priorität. 36 Prozent der Haltestellen aus dem definierten Grobnetz der Kantonsstrassen sind bereits angepasst; die restlichen befinden sich in der Projektierungsphase.

Eine Zufriedenheitsumfrage ergab, dass die vier befragten Anspruchsgruppen im Durchschnitt zu 76,6% mit den Leistungen der Abteilung Tiefbau zur Strassenverkehrsinfrastruktur zufrieden sind. Aus der aktuellen Umfrage werden Ende 1. Quartal 2023 Massnahmenschwerpunkte festgelegt.

Im Strassenunterhalt wurde eine Sanierungsleistung von insgesamt 33.5 km erreicht. Durchschnittlich müssten, um einen guten Zustand zu garantieren, 40 km angestrebt werden.

Der Betrieb und die Verfügbarkeit der Strassen konnten in normalem Rahmen sichergestellt werden. Der Aufwand für den Winterdienst war aufgrund eines sehr milden Winters unterdurchschnittlich. Die Aufwendungen für Littering und Neophyten-Bekämpfung haben sich auf einem hohen Niveau stabilisiert.

Die Verkehrsmanagementprojekte in den Regionen Brugg, Aarau und Lenzburg wurden im letzten Jahr erfolgreich vorangetrieben. Neben dem Abschluss von Finanzierungsvereinbarungen mit dem Bund für Gelder aus den Agglomerationsprogrammen konnten Vorprojekte für einzelne Massnahmen erarbeitet und neue Anlagen in Betrieb genommen werden. Der Umbau der Systemarchitektur des Verkehrsrechners ist abgeschlossen und weitere Steuerungsanlagen wurden integriert, so dass die Analyse und Optimierung des Verkehrsablaufes intensiviert werden konnte.

"Tempo 30 auf Kantonsstrassen" wird zunehmend von Städten und Gemeinden gefordert. Ein entsprechender Versuchsbetrieb auf der Bahnhofstrasse in Aarau wurde durch Einwendungen blockiert.

Die Arbeiten zur Revision der Motorfahrzeugabgabe (Verkehrssteuergesetz) wurden Anfang 2022 aufgenommen. Der Start der Anhörung ist auf Februar 2023 geplant.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status: ● auf Kurs, ▲ teilweise auf Kurs, ■ nicht auf Kurs

640E001	Gesamtsanierung Baden Zentrum	●
Zielsetzung	Zur Gesamtsanierung Baden Zentrum sind die unten aufgeführten Projekte vorgesehen:	
2015-2016	B-218 e Schlossbergtunnel	
2015-2016	K268 Äussere Mellingerstrasse	
2015-2018	Gesamtsanierung Schulhausplatz Baden	
2021-2023	K268 Mellingerstrasse/Schadenmühle	
2023	Baden/Wettingen, Brückenkopf Ost	
Das Projekt B-218 e Schlossbergtunnel konnte plangemäss und koordiniert mit dem Bau des Schulhausplatzes umgesetzt werden. Die Lärmschutzelemente, die Beschichtung und der Einbau der elektrotechnischen Anlagen erfolgten 2018. Die Projektabrechnung ist erfolgt.		
Das Projekt Äussere Mellingerstrasse wurde 2016 abgeschlossen. Die Projektabrechnung ist erfolgt.		
Das Projekt Gesamtsanierung Schulhausplatz Baden wurde 2018 im Bereich Schulhausplatz abgeschlossen und 2019 konnte die neue Bushaltestelle Schlossbergplatz in Betrieb genommen werden. Die Projektabrechnung ist erfolgt.		
Das Projekt K268 Mellingerstrasse/Schadenmühle ist in Ausführung bis voraussichtlich Ende 2024.		
Das Projekt Baden/Wettingen, Brückenkopf Ost wurde durch Projekteinwendungen verzögert; die Ausführung ist ab 2023 vorgesehen.		
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit:	GRB 2012-1777 vom 6. März 2012	Mio. Fr. 94.70
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit:	GRB 2012-1793 vom 13. März 2012	Mio. Fr. 20.35
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit:	GRB 2012-1794 vom 13. März 2012	Mio. Fr. 5.50
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit:	Regierungsrat (mehrere)	Mio. Fr. 11.88

640E005	Entwicklung von Building Information Modeling (BIM) in der Abteilung Tiefbau		
Zielsetzung	Bauprojekte werden in der Abteilung Tiefbau mit der Methode nach BIM durchgeführt.		
2022	Von der Abteilung Tiefbau werden 20 Projekte als Pilotprojekte nach BIM durchgeführt		
2023	Beschaffung und Implementierung eines Servers für den Datenaustausch abgeschlossen		
2024	Umstellung auf digitale Kommunikation und digitaler Datenaustausch unter den Projektbeteiligten abgeschlossen		
2025	Alle ab 1.1.2025 gestarteten Projekte werden nach den Vorgaben der Abteilung Tiefbau für BIM abgewickelt		
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat			Mio. Fr. 3.56

640E006	Verkehrsinfrastrukturentwicklung Raum Suhr (VERAS)		
Zielsetzung	Gesamtplanung und Umsetzung der Verkehrsinfrastrukturentwicklung im Raum Suhr		
2023	Abschluss Bauprojekt		
2024	Genehmigung Verpflichtungskredit für die Realisierung (Grosser Rat)		
2025	Abschluss Auflage-/Bewilligungsverfahren inkl. Landerwerb		
2026	Baubeginn		

Die Region Suhr und insbesondere das Suhrer Dorfzentrum sind seit Jahren einem stetig wachsenden Verkehrsaufkommen ausgesetzt. Das Verkehrssystem ist überlastet, die Anbindung an die Autobahn A1 ist unbefriedigend, der Spielraum für die Förderung des Fuss- und Veloverkehrs ist durch die stark belasteten Strassen reduziert. Durch die Steigerung des Verkehrs auf der SBB-Strecke Zofingen-Lenzburg akzentuiert sich das Problem noch mehr. Mit dem vom Grossen Rat am 10. November 2020 beschlossenen Gesamtverkehrskonzept VERAS sind neben der Umfahrung von Suhr auch umfangreiche flankierende Massnahmen zur Verbesserung des Fuss- und Velowegenetzes sowie ökologische Ausgleichs- und Ersatzmassnahmen zur Kompensation der beanspruchten Fruchtfolgeflächen und zur Aufwertung des Landschaftsraums vorgesehen.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2020-1971 vom 10. November 2020	Mio. Fr. 8.10
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2023-0070 vom 17. Januar 2023	Mio. Fr. 4.03

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar

Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht

Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch

Ziel	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die Verkehrsteilnehmenden und Gemeindebehörden sind mit der Gesamttätigkeit der Abteilung Tiefbau zufrieden.								
01	Umfrageergebnis (Zufriedenheit mit: Ausbaustandard, baul. Zustand, Sauberkeit etc.: Minimalwert)	%	0	80.0	76.6	-3.4	-4.3%	◐ ●

01: Das Resultat der Umfrage ergab, dass die vier befragten Anspruchsgruppen im Durchschnitt zu 76,6% mit den Leistungen der Abteilung Tiefbau zur Strassenverkehrsinfrastruktur zufrieden sind. Aus der aktuellen Umfrage werden Ende 1. Quartal 2023 Massnahmenschwerpunkte festgelegt. Die Umfrage wird alle vier Jahre durchgeführt. Die nächste Umfrage ist für 2026 vorgesehen.

Ziel	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die Verkehrssicherheit wird sichergestellt.								
01	Realisierte Unfallschwerpunktmassnahmen	Anzahl	4	4	8	4	100.0%	● ●
02	Bei Schneefall und Glätte ist die Benutzbarkeit der Kantonsstrassen innerhalb von 4 Std. nach Alarmierung sichergestellt. Vorgabe der Zielerreichung mindestens	%	97.0	95.0	99.0	4.0	4.2%	● ●

01: 2022 konnten überdurchschnittlich viele Unfallschwerpunkte saniert werden: Brugg, K112/K438 (Kreislauf); Muri, K124/K261 (Kreislauf Zentrum); Waltenschwil, K124/K367 (Kreuzung); Lenzburg, K247/K249 (LSA Bleicherain); Döttingen, K113/ K285 (LSA Ausserdorf); Küttigen, K487 (Kurve Benkenstrasse Südseite); Spreitenbach, K274/K276 (Kreislauf Rotzenbühl); Murgenthal, K101 (Fussgängerstreifen Aarburgerstrasse).

Ziel 640Z011	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Durch den Einsatz von Verkehrsbeeinflussungssystemen wird die Verkehrssicherheit erhöht und der Verkehrsfluss verbessert.									
01	Regionales Verkehrsmanagement in der Vorprojekt- oder Projektierungsphase	Anzahl	3	2	3	1	50.0%		
02	Regionales Verkehrsmanagement in der Realisierungsphase	Anzahl	1	3	2	-1	-33.3%		

01: In der Vorprojekt- oder Projektierungsphase befinden sich die Verkehrsmanagementprojekte für die Regionen Wiggertal, Lenzburg und Rheinfelden. Die Region Wiggertal verbleibt noch in der Projektierungsphase, da das ASTRA seine Planung für den Autobahnanschluss Rothrist noch nicht gestartet hat.
 02: In der Realisierungsphase befinden sich die Verkehrsmanagementprojekte für die Region Brugg und Aarau. Für die Region Wiggertal konnte noch nicht wie geplant in die Realisierungsphase eingetreten werden, da das ASTRA seine Planung für den Autobahnanschluss Rothrist noch nicht gestartet hat.

Ziel 640Z003	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Der Substanzerhalt ist mit Instrumenten für die Zustandsbewertung und die Werterhaltungsplanung sichergestellt.									
01	Kantonsstrassennetz	km	1'160	1'156	1'162	6	0.5%		
02	Deckbeläge KS in den zwei schlechtesten Zustandsklassen (Maximalwert)	%	24.0	30.0	18.5	-11.5	-38.3%		
03	Brücken und Stützkonstruktionen	Anzahl	1'466	1'458	1'497	39	2.7%		
04	Brücken und Stützkonstruktionen in den zwei schlechtesten Zustandsklassen (Maximalwert)	Anzahl	38	40	41	1	2.5%		
05	Tunnelbauwerke	km	8.1	8.1	8.6	0.5	6.2%		
06	Tunnel-Kilometer in den zwei schlechtesten Zustandsklassen (Maximalwert)	km	0	0.3	0	-0.3	-100.0%		
07	Jährliche Mittelzuteilung für Werterhaltungsmassnahmen in % des Wiederbeschaffungswerts	%	1.5	1.5	1.4	-0.1	-6.7%		

01: Ab 2022 hinzugerechnet ist die Umfahrung Mellingen.
 02: Die Zustandserfassung erfolgte im 2021 nach den Deutschen Normen, wie dies ebenfalls bei zahlreichen anderen Kantonen aktuell so erfolgt. Im Gegensatz zu den vorherigen Messreihen kommen bei diesem Verfahren vermehrt maschinelle Messtechniken zur Anwendung, was die Auswertung objektiver machen soll. Ein Forschungsauftrag der Berner Fachhochschule und der ETHZ prüft dies zurzeit; der Kanton AG ist mit dabei. Der Budgetwert und die Planwerte (Maximalwerte) werden im AFP 2024-27 entsprechend angepasst.
 05: Ab 2022 wird der neue Tunnel in Bad Zurzach hinzugerechnet.
 06: Der Budgetwert entspricht einem Maximalwert. Die Zustandsklassen definieren sich nach der VSS-Norm 640925. Klasse 5 "Alarmierender Zustand": Sicherheit gefährdet, Massnahmen sind vor nächster Inspektion erforderlich; Klasse 4 "Schlechter Zustand": Grosse Schäden, Massnahmen sind einzuleiten.
 07: In die Betrachtung der Werterhaltungsmassnahmen fliessen sowohl Werterhalt als auch Anteile des Neubau/Ausbau ein. Im Bereich Werterhalt konnte das budgetierte Volumen erreicht werden. Für eine nachhaltige Werterhaltung muss die Sanierungsleistung künftig gesteigert werden.

Ziel 640Z013	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Die Bushaltekanten des Grobnetzes sind gemäss Vorgaben des Behindertengleichstellungsgesetzes saniert.									
01	Umsetzung abgeschlossen	%	21	42	36	-6	-14.3%		
02	Projektierung / Genehmigung	%	79	58	64	6	10.3%		

01: Die Verfahrensabläufe dauern aufgrund von Einwendungen und umfangreichem Landerwerb teilweise deutlich länger als geplant.

D. Finanzielle Steuergrößen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	58'306	60'626	60'626	64'743	4'117	6.8%
Globalbudget Aufwand	68'578	72'694	72'694	76'354	3'660	5.0%
30 Personalaufwand	28'754	29'969	29'969	29'428	-541	-1.8%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	31'336	34'775	34'775	37'651	2'876	8.3%
36 Transferaufwand	1'159	959	959	1'860	901	94.0%
37 Durchlaufende Beiträge	3	-	-	0	0	∞%
39 Interne Verrechnungen	7'326	6'991	6'991	7'414	423	6.1%
Globalbudget Ertrag	-10'272	-12'068	-12'068	-11'611	457	-3.8%
42 Entgelte	-3'637	-2'735	-2'735	-3'321	-586	21.4%
43 Übrige Erträge	-42	-20	-20	-49	-29	146.8%
44 Finanzertrag	-3'448	-4'250	-4'250	-2'490	1'760	-41.4%
46 Transferertrag	-1'641	-3'388	-3'388	-3'385	3	-0.1%
47 Durchlaufende Beiträge	-3	-	-	-0	-0	-∞%
49 Interne Verrechnungen	-1'502	-1'675	-1'675	-2'364	-689	41.2%
LUAE Saldo	-58'306	-60'626	-60'626	-64'743	-4'117	6.8%
LUAE Aufwand	184'116	167'861	167'861	151'191	-16'670	-9.9%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	145'631	130'111	130'111	110'351	-19'760	-15.2%
36 Transferaufwand	2'845	1'570	1'570	1'800	230	14.6%
37 Durchlaufende Beiträge	1'599	2'000	2'000	816	-1'184	-59.2%
39 Interne Verrechnungen	34'042	34'180	34'180	38'224	4'044	11.8%
LUAE Ertrag	-242'422	-228'487	-228'487	-215'934	12'552	-5.5%
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-37'289	-22'389	-22'389	-5'666	16'722	-74.7%
46 Transferertrag	-54'849	-55'420	-55'420	-58'661	-3'241	5.8%
47 Durchlaufende Beiträge	-1'599	-2'000	-2'000	-816	1'184	-59.2%
49 Interne Verrechnungen	-148'684	-148'678	-148'678	-150'792	-2'114	1.4%
Investitionsrechnung Saldo	148'475	131'681	131'681	112'151	-19'530	-14.8%
Investitionsrechnung Aufwand	197'532	178'206	178'206	162'003	-16'203	-9.1%
50 Sachanlagen	194'681	176'636	176'636	160'079	-16'557	-9.4%
56 Eigene Investitionsbeiträge	2'845	1'570	1'570	1'800	230	14.6%
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	6	-	-	125	125	∞%
Investitionsrechnung Ertrag	-49'057	-46'525	-46'525	-49'852	-3'327	7.2%
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-49'051	-46'525	-46'525	-49'727	-3'202	6.9%
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	-6	-	-	-125	-125	-∞%

Globalbudget

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Umfangreichere Kleinprojekte im Bereich Werterhalt Kantonsstrassen und Umsetzung Behindertengleichstellungsgesetz. Die in allen Bereichen steigenden Betriebskosten (z.B. infolge Inbetriebnahme neuer Tunnelanlagen) konnten durch den Minderaufwand im Winterdienst nur teilweise kompensiert werden.

36 Transferaufwand: Mit Inkrafttreten des Strassengesetzes (StrG) und der Kantonsstrassenverordnung (KSV) per 1. Januar 2022 erstmals geleistete Abgeltung an Gemeinden für Beleuchtungsanlagen an Innerortsstrecken von Kantonsstrassen. Die Rechtsgrundlage zur Abgeltung wurde vom Grosse Rat erst nach Erstellung des AFP beschlossen.

39 Interne Verrechnungen: Höhere Abgeltung für mehr verrechenbare Leistungen der Abteilung Verkehr. Anteil am Mehrertrag der Leistungsabhängigen Schwerverkehrsabgabe (LSVA) zu Gunsten der Spezialfinanzierung ÖV-Infrastruktur.

42 Entgelte: Mehr Rückerstattungen für bauliche Leistungen (Unfälle, Regieleistungen etc.). Mehrerträge bei den Benützungsgebühren von Aufbruchbewilligungen.

44 Finanzertrag: Weniger Erträge aus Land-/Liegenschaftsverkäufen aus vorsorglichem Landerwerb entsprechend den anfallenden Geschäften.

49 Interne Verrechnungen: Mehrerträge bei den Pacht- und Mietzinseinnahmen Strassenliegenschaften sowie im Bereich Fahrdienst.

LUAE

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen: Alle Netto-Investitionen (Sachgruppen 50 und 63) von Spezialfinanzierungen werden jährlich vollständig abgeschrieben.

36 Transferaufwand: Direkte Abschreibung der geleisteten Investitionsbeiträge (Sachgruppe 56).

37/47 Durchlaufende Beiträge: Weiterleitung der Bundesbeiträge aus den Agglomerationsprogrammen entsprechend den getätigten Investitionen der Gemeinden.

39 Interne Verrechnungen: Nicht veranschlagte Entschädigung der SBB zu Gunsten der ordentlichen Rechnung im Rahmen der Neukonzessionierung des Kraftwerks Rapperswil-Auenstein und der damit einhergehenden Eigentumsübernahme von zwei Brücken in den AB 640.

45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen. Entnahme aus der Spezialfinanzierung Strassenrechnung aufgrund der getätigten Nettoinvestitionen.

46 Transferertrag: Geringerer Anteil am Ertrag der Mineralölsteuer, Höherer Anteil am Ertrag der Leistungsabhängigen Schwerverkehrsabgabe (LSVA) sowie die nicht veranschlagte Entschädigung der SBB zu Gunsten der ordentlichen Rechnung im Rahmen der Neukonzessionierung des Kraftwerks Rapperswil-Auenstein und der damit einhergehenden Eigentumsübernahme von zwei Brücken in den AB 640.

Investitionsrechnung

50 Sachanlagen: Geringerer Finanzbedarf infolge Realisierungsfortschritt bei verschiedenen kleineren und mittleren Projekten im Ausbau und Werterhalt der Kantonsstrassen sowie bei Verkehrsmanagementprojekten. Die Budgetplanung war generell zu optimistisch.

56 Eigene Investitionsbeiträge: Mehraufwand im Bereich Beiträge an Verkehrsinfrastrukturprojekte mit Bauherrschaft Gemeinde oder Dritte entsprechend deren Projektfortschritt.

63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung: Nicht veranschlagte Entschädigung der SBB zu Gunsten der Spezialfinanzierung Strassenrechnung im Rahmen der Neukonzessionierung des Kraftwerks Rapperswil-Auenstein und der damit einhergehenden Eigentumsübernahme von zwei Brücken in den AB 640.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	0	0	0	0	0	0.0%
- Abschreibungen*	148'475	131'681	131'681	112'151	-19'530	-14.8%
+ Nettoinvestitionen	148'475	131'681	131'681	112'151	-19'530	-14.8%
Finanzierungsrechnung Saldo	0	0	0	0	0	0.0%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Basisfinanzierung						
Saldo	-193'559	-194'348	-194'348	-195'623	-1'275	0.7%
Total Aufwand	7'475	7'250	7'250	7'430	180	2.5%
IntV Übetragungen ÖV-Infrastruktur	7'475	7'250	7'250	7'430	180	2.5%
Int. Verrechnung Spezialfinanzierung öV-Infrastruktur	-	-	-	-	-	-
Total Ertrag	-201'034	-201'598	-201'598	-203'052	-1'454	0.7%
Rückverteilung CO2-Abgabe	-7	-20	-20	-20	0	-0.4%
IntV Dienstleistungen ÖV-Infrastruktur (Ertrag)	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	0	0.0%
IntV Motorfahrzeugabgaben (Ertrag)	-145'184	-145'178	-145'178	-147'292	-2'114	1.5%
Bundesbeitrag aus Mineralölsteuer	-20'903	-21'200	-21'200	-20'005	1'195	-5.6%
Bundesbeitrag aus LSVA	-29'899	-29'000	-29'000	-29'719	-719	2.5%
Bundesbeitrag aus Kilometerglobale	-4'149	-5'200	-5'200	-5'103	97	-1.9%
Motorfahrzeugabgaben	-	-	-	-	-	-
Int. Verrechnung Spezialfinanz. öV-Infrastruktur	-	-	-	-	-	-

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Fondsveränderung						
Saldo	-37'289	-22'389	-22'389	-5'666	16'722	-74.7%
Total Aufwand	-	-	-	-	-	-
Einlagen in Spezialfinanzierungen des EK	-	-	-	-	-	-
Total Ertrag	-37'289	-22'389	-22'389	-5'666	16'722	-74.7%
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-37'289	-22'389	-22'389	-5'666	16'722	-74.7%
IV Verkehrssicherheit Kantonspolizei						
Saldo	25'831	26'030	26'030	25'995	-35	-0.1%
Total Aufwand	25'831	26'030	26'030	25'995	-35	-0.1%
IntV Informatikdienstleistungen	1'000	-	-	-	-	-
IntV diverse Dienstleistungen	24'831	26'030	26'030	25'995	-35	-0.1%
Verschiedene interne Verrechnungen	-	-	-	-	-	-
Interne Verrechnung Informatikleistungen	-	-	-	-	-	-
Total Ertrag	-	-	-	-	-	-
Abschreibungen Strassenbau						
Saldo	98'868	79'155	79'155	75'777	-3'377	-4.3%
Total Aufwand	98'868	79'155	79'155	75'777	-3'377	-4.3%
Abschreibungen Spezialfinanzierung Strassenrechnung	96'300	77'585	77'585	73'978	-3'607	-4.6%
Direkte Abschreibungen Investitionsbeiträge	2'568	1'570	1'570	1'800	230	14.6%
Total Ertrag	-	-	-	-	-	-
Abschreibungen Strassenbewirtschaftung						
Saldo	46'009	47'620	47'620	33'755	-13'865	-29.1%
Total Aufwand	46'009	47'620	47'620	33'755	-13'865	-29.1%
Abschreibungen Spezialfinanzierung Strassenrechnung	45'732	47'620	47'620	33'755	-13'865	-29.1%
Direkte Abschreibungen Investitionsbeiträge	277	-	-	-	-	-
Total Ertrag	-	-	-	-	-	-
Abschreibungen Verkehrsmanagement						
Saldo	3'598	4'540	4'540	2'522	-2'018	-44.5%
Total Aufwand	3'598	4'540	4'540	2'522	-2'018	-44.5%
Abschreibungen Spezialfinanzierung Strassenrechnung	3'598	4'540	4'540	2'522	-2'018	-44.5%
Total Ertrag	-	-	-	-	-	-

Dargestellt werden sämtliche Spezialfinanzierungen sowie alle LUAE, deren Aufwand, Ertrag oder Saldo über 5 Mio. Franken betragen.

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Total	Saldo	143'912	132'331	132'331	112'364	-19'967	-15.1%
	Aufwand	191'734	178'856	178'856	160'944	-17'911	-10.0%
	Ertrag	-47'823	-46'525	-46'525	-48'580	-2'056	4.4%
Globalbudget	Saldo	41	100	100	55	-45	-44.7%
	Aufwand	41	100	100	55	-45	-44.7%
	Ertrag	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung	Saldo	143'871	132'231	132'231	112'309	-19'922	-15.1%
	Aufwand	191'694	178'756	178'756	160'889	-17'867	-10.0%
	Ertrag	-47'823	-46'525	-46'525	-48'580	-2'056	4.4%

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Beschluss Grosser Rat	Kredit	Kredit mit Teuerung	beanspruch- ter Kredit 31.12.2022	Restkredit absolut	in %
Verkehrsmanagement Baden Regio						
VK, einmaliger Aufwand	07.09.2010	39'680	40'634	20'368	20'265	50
Mellingen NK268 Umfahrung						
VK, einmaliger Aufwand	16.11.2010	36'516	38'320	34'186	4'134	11
Baden IO;K268 Schadenmühle						
VK, einmaliger Aufwand	13.03.2012	20'350				
ZK, einmaliger Aufwand	07.12.2021	5'298	26'831	17'486	9'346	35
Lenzburg, Zubringer A1						
VK, einmaliger Aufwand	04.12.2012	75'350	76'392	50'936	25'456	33
Sins; NK124 Südwestumfahrung						
VK, einmaliger Aufwand	15.01.2013	88'392	89'617	81'184	8'433	9
Bad Zurzach; Ostumfahrung						
VK, einmaliger Aufwand	15.01.2013	58'825				
ZK, einmaliger Aufwand	05.05.2015	15'852				
ZK, einmaliger Aufwand 2	22.03.2022	11'443	88'006	77'050	10'957	12
Brugg/Windisch; Südwestumfahrung Brugg						
VK, einmaliger Aufwand	05.03.2013	46'450	47'411	50'151	-2'740	-6
Rekingen/Mellikon AO;H7/K131 Ausbau						
VK, einmaliger Aufwand	05.03.2013	6'700				
ZK, einmaliger Aufwand	16.01.2019	4'761	11'771	7'615	4'156	35
Buchs IO NK 209, Verbindungsspange						
VK, einmaliger Aufwand	03.12.2013	11'330	11'364	8'910	2'454	22
Suhr IO, K235 Umbau Knoten Kreuz						
VK, einmaliger Aufwand	04.03.2014	14'000	13'894	13'187	707	5
Limmattalbahn; str.seitige Massnahmen						
VK, einmaliger Aufwand	05.05.2015	5'000	5'084	4'685	399	8
Aarau AO; K107 B-023 Aarebrücke						
VK, einmaliger Aufwand	02.06.2015	33'153				
ZK, einmaliger Aufwand	08.06.2021	7'031	40'652	34'126	6'525	16
Villm./Wohlen,Angliker-/Nutzenbachstr.						
VK, einmaliger Aufwand	04.09.2018	25'744	27'011	22'321	4'690	17
Unterkulm IO K237,Ausbau mit Gehweg						
VK, einmaliger Aufwand	05.11.2019	4'133	4'430	289	4'141	93
Aarau-Buchs-Suhr IO K242/K210,Neugest.KS						
VK, einmaliger Aufwand	08.12.2020	34'090	35'459	3'292	32'167	91
Suhr/O'Entfelden NK240/241 VERAS						
VK, einmaliger Aufwand	10.11.2020	8'100				
ZK, einmaliger Aufwand	17.01.2023	4'030	12'500	5'906	6'594	53
Aarburg IO; K103 Sanierung und Ausbau Oltnenstrasse						
VK, einmaliger Aufwand	20.09.2022	36'620	38'128	1'755	36'373	95

VK= Verpflichtungskredit, ZK = Zusatzkredit / VK mit wiederkehrendem Aufwand enthalten keine Angabe zum beanspruchten Kredit per 31.12. des Berichtsjahres

I. Stellenplan

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2021	2022	2022	2022	absolut	in %
Stellen total	219.59	232.95	232.95	225.51	-7.44	-3.2%
Ordentliche Stellen	214.77	224.95	224.95	218.62	-6.33	-2.8%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	-		
Projektstellen	4.82	8.00	8.00	6.89	-1.11	-13.9%

Aufgabenbereich 645: Wald, Jagd und Fischerei

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Vollzug der Wald-, Jagd- und Fischereigesetzgebung von Bund und Kanton: Der Grundauftrag des Aufgabenbereichs umfasst den integralen Schutz (Fläche und Lebensraumqualität) und die Nutzung des Waldes (Holz und Freizeitaktivitäten), den Schutz und die Förderung der Wild- und Wassertiere sowie deren Lebensräume, die Verpachtung der Jagd- und Fischereireviere sowie die Bewirtschaftung des Staatswaldes.

Zuständige Kommission

Kommission für Umwelt, Bau, Verkehr, Energie und Raumordnung

Leistungsgruppen

LG 645.10 Walderhaltung
LG 645.20 Waldbewirtschaftung
LG 645.30 Jagd und Fischerei

Gesamtbeurteilung

Mit einer Teilrevision des Aargauer Waldgesetzes sollen die Voraussetzungen für die Schutzwaldpflege im Kanton Aargau geschaffen werden. Die Änderung des Aargauer Waldgesetzes wird zum Anlass genommen, um diverse weitere Anpassungen an veränderte rechtliche und gesellschaftliche Rahmenbedingungen vorzunehmen. Im Rahmen der Anhörung – diese fand von Mai bis anfangs September 2022 statt – wurde die Vorlage zur Änderung des Aargauer Waldgesetzes im Grundsatz positiv aufgenommen.

Dank einem Verpflichtungskredit von 9,3 Millionen Franken für den Zeitraum 2021–2024 können die Waldeigentümerinnen und Waldeigentümer bei Wiederbewaldung der durch Borkenkäfer, Trockenheit, Eschenwelke und Sturmereignisse 2020 entstandenen Schadenflächen finanziell unterstützt werden. Im 2022 wurden 60 ha Naturverjüngungen mit Ergänzungspflanzungen und 8 ha Eichenflächen finanziell unterstützt. Auf 3,7 ha wurden Ergänzungspflanzungen mit Gastbaumarten ausgeführt. Wegen der nasskalten Witterung des Vorjahres sind wenig neue Schadenflächen entstanden. Insgesamt wurden die Waldeigentümerinnen und -eigentümer mit rund Fr. 380'000.– unterstützt.

Dem Aargauer Wald kommt – wie die Ergebnisse der zweiten Aargauer Bevölkerungsumfrage bestätigen – grosse Bedeutung für Erholungs- und Freizeitaktivitäten zu. Die Wälder sind für die Bevölkerung sehr gut erreichbar und werden für verschiedene Aktivitäten wie Spaziergänge, Naturbeobachtung und sportliche Aktivitäten aufgesucht. Bedingt durch die Auswirkungen der Klimaerwärmung wird die gesellschaftliche Bedeutung des Waldes weiter zunehmen. Durch die intensivere Freizeitnutzung des Waldes treten vermehrt Konflikte mit anderen Waldnutzenden auf.

Im Projekt "Bike unteres Suhren- und Wynental" wurde eine Kartengrundlage mit den zu bewilligenden Trails erarbeitet, eine Vereinbarung zwischen den beteiligten Akteuren unterzeichnet, das Baugesuch für den Bikelehrpfad durch die Gemeinde bewilligt und ein Verhaltenskodex für die Bikenden unterzeichnet. Im 2023 erfolgt die öffentliche Auflage der Biketrails, die sich über 6 Gemeinden erstrecken. Die eingesetzte Arbeitsgruppe wird die Umsetzung begleiten.

Das Naturschutzprogramm Wald wurde mit weiteren Vertragsabschlüssen zur Sicherung von Prozessschutzflächen und vielen aufgewerteten Waldlebensräumen fortgesetzt. 2022 konnten 51 ha Naturwaldreservate und Altholzinseln gesichert sowie 36 ha Spezialreservate und 31 km Waldränder aufgewertet werden. Die Umsetzung der Massnahmen zugunsten der Biodiversität erfolgt weiterhin in partnerschaftlicher Zusammenarbeit mit den Waldeigentümerinnen und -eigentümern.

Dank einem Verpflichtungskredit von 14,8 Millionen Franken für den Zeitraum 2022–2027 können invasive Neobiota und Problemplanzen im Aargau gezielt bekämpft werden. Insgesamt haben im ersten Jahr der Umsetzung 22 Forstbetriebe Massnahmen ausgeführt. Diese wurden insgesamt mit rund Fr. 275'000.– unterstützt.

Die Waldeigentümerinnen und Waldeigentümer haben 2022 weitere Massnahmen im Rahmen der Jungwaldpflegevereinbarungen 2020–2024 ausgeführt. Es wurden auf 1'762 ha Jungwaldpflege und auf 268 ha Dauerwaldpflege ausgeführt. Insgesamt wurden die Waldeigentümerinnen und Waldeigentümer mit Fr. 2'282'353.– bei der Jungwaldpflege unterstützt. Die Neubegründung von rund 37 ha seltener und wertvoller Baumarten wurde mit einem Betrag von Fr. 577'771.– gefördert.

Im 2022 wurden – obwohl die Borkenkäfer im 2021 wegen nasskalter Witterung im Frühling und Sommer massiv abgenommen haben – die Massnahmen gegen die Vermehrung des Borkenkäfers weiterhin mit Beiträgen finanziell unterstützt. Es wurden Fr. 5'063.– an Beiträgen ausbezahlt. Infolge des funktionierenden Holzmarkts konnten die befallenen Bäume rasch abgeführt und verarbeitet werden.

Mit der Änderung der Aargauer Jagdverordnung werden bestehende Lücken im Verordnungsrecht geschlossen, Abläufe präzisiert und vereinfacht sowie der Tierschutz gestärkt. Die wichtigsten Änderungen betreffen eine Vereinfachung des Ablaufs der Abschussplanung beim Rehwild, die Anpassung der Jagdzeiten beim Rehwild, ein Obligatorium für die Nachsuche verletzter Wildtiere, ein Verbot der Fütterung von Wildtieren (ausgenommen ist das Füttern von Singvögeln im Winter) sowie eine Stärkung der Ausbildung der Jagdaufseherinnen und Jagdaufseher. Die geänderte Jagdverordnung tritt auf den 1. Januar 2023 in Kraft.

Die Afrikanische Schweinepest (ASP) ist eine Viruserkrankung, die für Menschen nicht gefährlich, jedoch für Wild- und Hausschweine eine grosse Bedrohung ist. Angesteckte Schweine sterben meist innert wenigen Tagen. Die ASP breitet sich innerhalb von Deutschland langsam Richtung Westen aus. Bis jetzt wurden in der Schweiz keine befallenen Tiere festgestellt.

Ende März 2022 wurden im zürcherischen Bonstetten – in unmittelbarer Nähe zur Aargauer Kantonsgrenze – 25 Schafe von einem Wolf gerissen. Der schadenverursachende Wolf wurde kurze Zeit später in der Innerschweiz von einem Zug überfahren. Im Aargau werden regelmässig Einzelwölfe festgestellt, die den Kanton durchwandern. Für das Jahr 2022 liegt kein gesicherter Wolfsnachweis vor. Die Erfahrungen der Vorjahre haben gezeigt, dass die Wölfe meist nicht lange im Gebiet bleiben und zügig über grosse Strecken weiterziehen, bis sie ein attraktives Revier finden.

Im April 2021 wurden bei insgesamt 31 Krebsen von zwei Standorten aus der Sissle die Krebspest diagnostiziert und in der Folge ein Sperrgebiet mit Betretungsverbot erlassen. Bei der Krebspest handelt es sich um eine zu bekämpfende Tierseuche gemäss Eidgenössischer Tierseuchenverordnung. Mitte Juli 2022 wurden wieder lebende Dohlenkrebse ohne Anzeichen von Krebspest im Sperrgebiet beobachtet. Eine weitere Kontrolle der Flusskrebsebestände fand im September 2022 zusammen mit den Fischerinnen und Fischern statt. Es konnten zahlreiche lebende Dohlenkrebse gesichtet werden. Per November 2022 konnte das Krebspest-Sperrgebiet an der Sissle wieder aufgehoben werden.

Der Frühling und Sommer 2022 waren geprägt von Trockenheit und hohen Wassertemperaturen. Die Aargauer Gewässer waren stark von dieser für Wassertiere kritischen Situation geprägt. Um grosse Fischsterben zu verhindern, wurden gezielte Notmassnahmen (u. a. Baggerung von kühlen und tiefen Rückzugsstellen für Wassertiere, elektrische Abfischungen mit Umsiedlung der Fische) umgesetzt und mittels Öffentlichkeitsarbeit über die heikle Situation und überlebenswichtige Rückzugsstellen in Gewässern informiert.

Risiken

Die Auswirkungen des Klimawandels waren im 2022 deutlich spürbar (Vergleiche dazu Ausführungen zu Trockenheit und hohen Sommertemperaturen sowie Situation Borkenkäfer). Diesen wird – soweit möglich – im Rahmen des ordentlichen Vollzugs sowie des Massnahmenpakets Waldschäden begegnet.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status: ● auf Kurs, ▲ teilweise auf Kurs, ■ nicht auf Kurs

645E001	Erhalt und Entwicklung der biologischen Vielfalt im Wald	●
Zielsetzung	Erhalt und Entwicklung der Vielfalt an Lebensräumen und Arten im Wald.	
2014 - 2019	Vierte Etappe Naturschutzprogramm Wald	
2020 - 2025	Fünfte Etappe Naturschutzprogramm Wald	
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit:	GRB 2013-2351 vom 5. März 2013	Mio. Fr. 8.80
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit:	GRB 2019-1576 vom 3. Dezember 2019	Mio. Fr. 8.79

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar

Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht

Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch

Ziel 645Z001	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Tier- und Pflanzenarten finden im Wald geeignete Lebensräume vor.									
01	Waldreservate (Nutzungsverzicht)	Hektar	3'274	3'300	3'325	25	0.8%	◐	●
08	Ersteingriffe Waldränder pro Jahr	km	8	8	16	8	101.3%	◐	●
02	Unterhalt Waldränder pro Jahr	km	10.20	20.00	14.70	-5.30	-26.5%	◐	●
03	Spezialreservate	Hektar	1'330	1'350	1'366	16	1.2%	◐	●
04	Eichenwälder	Hektar	3'675	3'677	3'670	-7	-0.2%	◐	●
05	Anteil mit 50-jährigen Verträgen gesicherte Reservatsfläche an der Gesamtwaldfläche	%	14.4	14.5	14.5	-0.0	-0.1%	◐	●
07	Folgepflege Spezialreservate pro Jahr	Hektar	356	330	356	26	7.9%	◐	●

02/07: Der Unterhalt von Waldrändern und die Pflege von Spezialwaldreservaten werden gestützt auf Erfahrungswerten budgetiert. Die Arbeiten hängen von verschiedenen äusseren Faktoren wie z. B. der aktuellen Auslastung der Forstbetriebe ab.

08: 2022 konnten aufgrund der Kapazitäten der Forstbetriebe sowie der Bereitschaft der Waldeigentümerinnen und Waldeigentümer überdurchschnittlich viele neue, gestufte Waldränder angelegt werden.

Ziel 645Z002	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Der Wald wird naturnah und nachhaltig bewirtschaftet.									
01	max. genutzte Holzmenge im Aargauer Wald	m3	421'000	400'000	401'000	1'000	0.3%	○	●
02	Fläche Jungwald	Hektar	10'293	10'293	10'293	0	0.0%	◐	●
03	Laubholzanteil an der Gesamtwaldfläche	%	63	63	63	0	0.0%	◐	●
08	Anzahl gepflanzter Bäume	Anzahl	65'000	115'000	68'835	-46'165	-40.1%	◐	●
05	Die Waldbewirtschaftung erfolgt kostendeckend (Ertrag/Aufwand ist grösser als)	%	91.0	100.0	105.0	5.0	5.0%	○	●
07	gepflegte Jungwaldfläche pro Jahr	Hektar	1'869	1'750	2'030	280	16.0%	◐	●

08: Die geringere Anzahl Pflanzungen dokumentiert die Anstrengungen der Waldeigentümerinnen und Waldeigentümer, den Aufwand in der Begründung von Jungwald zu reduzieren.

07: Durch die Zwangsnutzungen in den vergangenen Jahren sind mehr Jungwaldflächen entstanden, die nun gepflegt werden müssen.

Ziel 645Z003	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Der Staatswald wird naturnah und nachhaltig bewirtschaftet.								
01	Anteil mit 50-jährigen Verträgen gesicherte Reservatsfläche an der Staatswaldfläche	%	31.0	32.0	31.0	-1.0	-3.1%	● ●
02	Die Waldbewirtschaftung erfolgt kostendeckend (Ertrag/Aufwand ist grösser als)	%	86.0	100.0	98.0	-2.0	-2.0%	○ ●
08	Anzahl gepflanzter Bäume	Anzahl	4'063	6'800	7'842	1'042	15.3%	● ▲
04	Holznutzung in % des Hiebsatzes	%	99	100	108	8	8.0%	● ●

02: Aus erhebungstechnischen Gründen liegen die Zahlen der Forstlichen Betriebsabrechnung (BAR) des Berichtsjahres jeweils erst Ende Mai des Folgejahres vor. Es werden in der Jahresrechnung deshalb die Zahlen des Vorjahres ausgewiesen (BAR 2021). Aufgrund der höheren Holzpreise ist der Kostendeckungsgrad gegenüber dem Vorjahr gestiegen.

08: Es wurde eine grosse Anzahl an Eichen gepflanzt (Eichenprojekte). Zusätzlich mussten durch einen Wirbelsturm entstandene grosse Schadenflächen in Muri ausgepflanzt werden.

04: Mehrnutzung infolge Sturmschäden.

Ziel 645Z004	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Jagd und Fischerei werden nachhaltig sichergestellt.								
01	Erlagte Rehe pro Jahr	Anzahl	5'439	5'500	5'713	213	3.9%	○ ●
02	Fischfangerträge (Stück)	Anzahl	56'085	70'000	37'568	-32'432	-46.3%	○ ▲
03	Ausbezahlte Beiträge an die Wildschadenverhütung und -vergütung sind kleiner als	Fr.	574'820	490'000	563'300	73'300	15.0%	○ ▲
04	Gesuche Fischerei- und Jagdrecht	Anzahl	1'515	1'200	1'753	553	46.1%	○
05	Überwachungs- und Aufwertungsprojekte	Anzahl	7	30	34	4	13.3%	○ ●

01/02: Es handelt sich um die Anzahl pro Kalenderjahr. Aus erhebungstechnischen Gründen liegen die Zahlen des Berichtsjahres jeweils erst Ende Juni des Folgejahres vor. Es werden in der Jahresrechnung deshalb die Zahlen des Vorjahres ausgewiesen.

02: Die Fischfangerträge sind aufgrund geringer Felchen-Fänge am Hallwilersee tief (Berufsfischer).

03: Die ausbezahlten Beiträge liegen im normalen Schwankungsbereich.

04: Die Anzahl Gesuche Fischerei- und Jagdrecht wird gestützt auf Erfahrungswerten prognostiziert, die Schwankungen sind zufällig. Es wurden zahlreiche Bewilligungen für den Einsatz von Nachtzielhilfen und Schalldämpfern ausgestellt.

05: Es wurden viele kleinere Projekte umgesetzt.

Ziel 645Z005	Einheit	JB 2021	Budget 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Der Wald bleibt in seiner Fläche erhalten und weitgehend frei von Bauten.								
01	Waldfläche	Hektar	48'960	48'959	48'959	0	0.0%	○
06	Baugesuche im und am Wald	Anzahl	532	420	443	23	5.5%	○
03	Durchschnittliche Rodungsfläche der letzten fünf Jahre	Hektar	5.0	6.5	3.8	-2.7	-41.5%	○ ●
04	Neu bewilligte Bauten und Anlagen im Wald	Anzahl	2	10	11	1	10.0%	○ ●
07	Rodungsentscheide	Anzahl	29	35	28	-7	-20.0%	○

06/03/04/07: Die Anzahl eingehender Bau- und Rodungsgesuche sowie die neu bewilligten Bauten und Anlagen werden gestützt auf Erfahrungswerten prognostiziert, die Schwankungen sind zufällig.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	10'749	16'001	16'001	11'476	-4'525	-28.3%
Globalbudget Aufwand	18'943	23'975	23'975	19'407	-4'567	-19.1%
30 Personalaufwand	5'766	5'934	5'934	6'008	74	1.2%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'022	4'620	4'620	2'966	-1'654	-35.8%
36 Transferaufwand	10'150	13'420	13'420	10'426	-2'994	-22.3%
37 Durchlaufende Beiträge	0	-	-	-	-	-
39 Interne Verrechnungen	6	-	-	7	7	∞%
Globalbudget Ertrag	-8'194	-7'974	-7'974	-7'931	43	-0.5%
41 Regalien und Konzessionen	-1'683	-1'674	-1'674	-1'667	7	-0.4%
42 Entgelte	-2'033	-1'605	-1'605	-1'717	-112	7.0%
43 Übrige Erträge	-2	-	-	-2	-2	-∞%
44 Finanzertrag	-21	-17	-17	-26	-9	52.2%
46 Transferertrag	-4'215	-4'006	-4'006	-4'461	-455	11.4%
47 Durchlaufende Beiträge	-0	-	-	-	-	-
48 Ausserordentlicher Ertrag	-78	-600	-600	-5	595	-99.2%
49 Interne Verrechnungen	-162	-72	-72	-53	19	-26.1%
LUAE Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
LUAE Aufwand	499	350	350	215	-135	-38.5%
37 Durchlaufende Beiträge	42	150	150	42	-108	-72.2%
38 Ausserordentlicher Aufwand	457	200	200	174	-26	-13.2%
LUAE Ertrag	-499	-350	-350	-215	135	-38.5%
40 Fiskalertrag	-457	-200	-200	-174	26	-13.2%
47 Durchlaufende Beiträge	-42	-150	-150	-42	108	-72.2%
Investitionsrechnung Saldo	-	450	450	-	-450	-100.0%
Investitionsrechnung Aufwand	-	850	850	-	-850	-100.0%
50 Sachanlagen	-	850	850	-	-850	-100.0%
Investitionsrechnung Ertrag	-	-400	-400	-	400	-100.0%
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-	-400	-400	-	400	-100.0%

Globalbudget

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Minderaufwand aufgrund diverser Projekte und externer Dienstleistungsaufträge, welche in den Bereichen Steuerung Freizeit- und Erholungsnutzung, Aufsicht sowie Wildtiere weniger stark vorangetrieben werden konnten als geplant. Zudem sind im Budget noch die Staatswaldbetriebe Wettingen und Birretholz enthalten, welche aufgrund der geänderten Rechnungsführung ab 01.01.2022 weggefallen sind.

36 Transferaufwand: Kosteneinsparungen im Naturschutzprogramm Wald dank Realisierung Nutzungsverzichtsflächen auf ertragsschwachen Böden sowie effiziente Umsetzung von Pflegemassnahmen. Es konnten in der Anlaufphase weniger Vereinbarungen für Neophytenbekämpfung mit den Forstbetrieben abgeschlossen werden als erwartet. Weniger Ausgaben zur Bekämpfung des Borkenkäfers. Beim Verpflichtungskredit "Massnahmenpaket Waldschäden 2021–2024" wurden deutlich weniger Schadenflächen zur Wiederbewaldung angemeldet als angenommen.

42 Entgelte: Mehreinnahmen bei den Holzverkäufen durch den Anstieg der Rundholzpreise.

44 Finanzertrag: Mehreinnahmen aufgrund von einmaligen Dienstbarkeitsverträgen im Bereich Staatswald.

46 Transferertrag: Höhere Bundesbeiträge aufgrund der Ergänzung der Programmvereinbarung in den Teilprogrammen Waldbiodiversität und Waldbewirtschaftung. Höhere Gewinnausschüttungen als budgetiert von Forstbetrieben mit Staatswaldbeteiligung (Muri, Jura und Rapperswil).

48 Ausserordentlicher Ertrag: Holzmarktbedingt weniger Beiträge zur Finanzierung an Bekämpfung Borkenkäfer, daher geringere Entnahme aus Rücklagen Waldrodung.

49 Interne Verrechnungen: Die Leistungen des Staatswaldbetriebs Aare-Rhein für die Abteilung Tiefbau und die Abteilung Landschaft und Gewässer fielen tiefer aus als budgetiert.

LUAE

38 Ausserordentlicher Aufwand: Einlage in Rücklagen Waldrodung.

40 Fiskalertrag: Die Anzahl mehrwertpflichtiger Rodungen ist nicht planbar, was sich dementsprechend auf die Höhe der Einlagen auswirkt.

Investitionsrechnung

50 Sachanlagen: Die Ersatzbeschaffung von Forstfahrzeugen für die Staatswaldbetriebe wurde nicht notwendig. Gemäss Budgetierungspraxis werden die Ersatzbeschaffungen in den Folgejahren wieder eingestellt.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	10'749	16'001	16'001	11'476	-4'525	-28.3%
- Abschreibungen*	-	-	-	-	-	-
+ Nettoinvestitionen	-	450	450	-	-450	-100.0%
Finanzierungsrechnung Saldo	10'749	16'451	16'451	11'476	-4'975	-30.2%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Total	Saldo	1'992	4'200	4'200	2'001	-2'198	-52.3%
	Aufwand	2'363	4'510	4'510	2'395	-2'115	-46.9%
	Ertrag	-371	-310	-310	-394	-84	27.0%
Globalbudget	Saldo	1'992	4'200	4'200	2'001	-2'198	-52.3%
	Aufwand	2'363	4'510	4'510	2'395	-2'115	-46.9%
	Ertrag	-371	-310	-310	-394	-84	27.0%
Investitionsrechnung	Saldo	-	-	-	-	-	-
	Aufwand	-	-	-	-	-	-
	Ertrag	-	-	-	-	-	-

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit	Beschluss	Kredit	Kredit	beanspruch-	Restkredit	
Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Grosser		mit	ter Kredit	absolut	in %
	Rat		Teuerung	31.12.2022		
Naturschutzprogramm Wald, 5. Etappe						
VK, einmaliger Aufwand	03.12.2019	8'790	8'790	2'755	6'035	69
Massnahmenpaket Waldschäden 2021-2024						
VK, einmaliger Aufwand	08.12.2020	9'300	9'300	1'535	7'765	84
Umsetzung Neobiotastrategie im Wald						
VK, einmaliger Aufwand	22.03.2022	3'660	3'660	281	3'379	92

VK= Verpflichtungskredit, ZK = Zusatzkredit / VK mit wiederkehrendem Aufwand enthalten keine Angabe zum beanspruchten Kredit per 31.12. des Berichtsjahres

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	41.54	43.65	43.65	41.61	-2.04	-4.7%
Ordentliche Stellen	40.30	41.65	41.65	40.04	-1.61	-3.9%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	-	-	-
Projektstellen	1.24	2.00	2.00	1.57	-0.43	-21.5%

III. Personal Stellenplan

	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamttotal Kanton Aargau	12'452.27	12'942.63	13'317.15	12'724.12	-593	-4.5%
Total der Aufgabenbereiche	4'448.66	4'704.43	4'780.20	4'540.43	-240	-5.0%
Ordentliche Stellen	3'786.54	3'871.37	3'878.37	3'818.79	-60	-1.5%
Fremdfinanzierte Stellen	582.85	621.40	629.20	565.69	-64	-10.1%
Projektstellen	79.27	211.66	272.63	155.95	-117	-42.8%
Total übrige Stellen	8'003.61	8'238.20	8'536.95	8'183.69	-353	-4.1%
Stellen Lehrpersonen	7'695.35	7'862.00	8'146.00	7'873.68	-272	-3.3%
Praktikumsstellen	158.20	215.75	226.75	168.65	-58	-25.6%
Stellen Berufslernende	144.11	153.00	155.00	133.56	-21	-13.8%
Sozialstellen	5.95	7.45	9.20	7.80	-1	-15.2%

Aufgabenbereiche

Grosser Rat, Gerichte, Finanzkontrolle, Datenschutz	401.67	407.17	407.17	400.65	-7	-1.6%
010 Grosser Rat	8.69	8.75	8.75	8.73	-0	-0.2%
710 Rechtsprechung	378.96	382.52	382.52	377.26	-5	-1.4%
810 Finanzaufsicht	10.44	12.00	12.00	10.91	-1	-9.1%
820 Öffentlichkeitsprinzip und Datenschutz	3.58	3.90	3.90	3.75	-0	-3.8%
Regierungsrat	5.70	5.90	5.90	5.80	-0	-1.7%
100 Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte	172.29	177.98	179.53	178.23	-1	-0.7%
Staatskanzlei	41.77	44.06	44.06	43.43	-1	-1.4%
120 Zentrale Stabsleistungen	41.77	44.06	44.06	43.43	-1	-1.4%
Departement Volkswirtschaft und Inneres	2'120.68	2'205.27	2'217.57	2'119.83	-98	-4.4%
200 Zentrale Dienstleistungen DVI	27.01	27.60	27.60	27.56	-0	-0.1%
210 Polizeiliche Sicherheit	722.73	731.60	729.10	722.44	-7	-0.9%
215 Verkehrszulassung	162.42	159.28	162.28	157.94	-4	-2.7%
225 Migration und Integration	105.29	110.30	117.60	114.88	-3	-2.3%
230 Arbeitssicherheit und arbeitsmarktliche Integration	462.59	497.90	498.90	434.75	-64	-12.9%
235 Register und Personenstand	118.74	123.75	131.75	123.23	-9	-6.5%
240 Gemeindeaufsicht und Finanzausgleich	13.31	14.45	14.45	14.52	0	0.5%
245 Standortförderung	7.62	10.50	10.50	10.01	-0	-4.7%
250 Strafverfolgung	170.19	185.20	180.70	179.14	-2	-0.9%
255 Straf- und Massnahmenvollzug	330.78	344.69	344.69	335.36	-9	-2.7%
Departement Bildung, Kultur und Sport	516.26	537.86	530.53	515.32	-15	-2.9%
300 Zentrale Dienstleistungen BKS	55.72	58.15	59.40	58.55	-1	-1.4%
310 Volksschule	90.15	93.45	94.70	90.06	-5	-4.9%
315 Sonderschulung, Heime und Werkstätten	22.83	23.38	23.98	23.46	-1	-2.2%
320 Berufsbildung und Mittelschule	171.13	171.54	173.49	169.16	-4	-2.5%
325 Hochschulen	9.66	9.60	9.50	9.41	-0	-0.9%
335 Sport	9.11	9.60	9.60	9.84	0	2.5%
340 Kultur	157.66	172.14	159.86	154.84	-5	-3.1%

	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Departement Finanzen und Ressourcen	523.46	540.77	542.67	524.91	-18	-3.3%
400 Zentrale Dienstleistungen DFR	20.78	23.20	23.20	22.76	-0	-1.9%
410 Finanzen	18.78	20.10	19.10	19.55	0	2.4%
415 Statistik	11.90	12.00	11.50	11.57	0	0.6%
420 Personal	24.69	26.00	26.00	25.99	-0	-0.0%
425 Steuern	215.13	219.07	221.47	211.46	-10	-4.5%
430 Immobilien	40.74	42.45	42.45	38.23	-4	-9.9%
435 Informatik	115.24	122.10	122.10	118.70	-3	-2.8%
440 Landwirtschaft	76.20	75.85	76.85	76.65	-0	-0.3%
Departement Gesundheit und Soziales	352.91	449.80	518.70	434.00	-85	-16.3%
500 Zentrale Dienstleistungen DGS	28.31	28.58	28.58	28.75	0	0.6%
510 Soziale Sicherheit	44.62	43.88	47.78	45.59	-2	-4.6%
515 Betreuung Asylsuchende	104.28	107.55	173.55	123.88	-50	-28.6%
533 Verbraucherschutz	73.38	75.97	74.97	74.44	-1	-0.7%
535 Gesundheit	36.15	125.79	125.79	96.09	-30	-23.6%
540 Militär und Bevölkerungsschutz	66.17	68.03	68.03	65.25	-3	-4.1%
545 Sozialversicherungen	0	0	0	0	0	0.0%
Departement Bau, Verkehr und Umwelt	486.21	513.60	513.60	496.49	-17	-3.3%
600 Zentrale Dienstleistungen BVU	34.77	34.55	34.85	34.81	-0	-0.1%
605 Baubewilligung und Recht	31.71	33.00	32.70	32.97	0	0.8%
610 Raumentwicklung	29.15	29.30	29.30	28.81	-0	-1.7%
615 Energie	9.84	11.90	11.90	11.19	-1	-6.0%
620 Umweltschutz	49.28	53.80	53.80	50.33	-3	-6.4%
625 Umweltentwicklung	43.81	46.10	46.10	44.91	-1	-2.6%
635 Verkehrsangebot	26.52	28.35	28.35	26.35	-2	-7.1%
640 Verkehrsinfrastruktur	219.59	232.95	232.95	225.51	-7	-3.2%
645 Wald, Jagd und Fischerei	41.54	43.65	43.65	41.61	-2	-4.7%

Personalkennzahlen Total Kantonales Personal

Kantonales Personal per Dezember 2022

	JB 2021	in %	JB 2022	in %	Ver. zu JB 2021	Ver. zu JB 2021 in %
Anzahl Frauen Total	2'527	49.2%	2'594	49.4%	67	2.7%
Anzahl Männer Total	2'605	50.8%	2'652	50.6%	47	1.8%
Total	5'132		5'246		114	2.2%
Anzahl Frauen in Vollzeit (über 90%)	1'082	34.1%	1'098	34.4%	16	1.5%
Anzahl Männer in Vollzeit (über 90%)	2'089	65.9%	2'092	65.6%	3	0.1%
Total	3'171		3'190		19	0.6%
Anzahl Frauen in Teilzeit (bis 90%)	1'526	72.7%	1'602	71.9%	76	5.0%
Anzahl Männer in Teilzeit (bis 90%)	573	27.3%	625	28.1%	52	9.1%
Total	2'099		2'227		128	6.1%
Anzahl Frauen in Lohnstufe 16 bis 22	144	32.4%	161	35.4%	17	11.8%
Anzahl Männer in Lohnstufe 16 bis 22	301	67.6%	294	64.6%	-7	-2.3%
Total	445		455		10	2.2%
Anzahl Frauen in Lohnstufe 12 bis 15	873	43.9%	950	43.3%	77	8.8%
Anzahl Männer in Lohnstufe 12 bis 15	1'115	56.1%	1'245	56.7%	130	11.7%
Total	1'988		2'195		207	10.4%
Durchschnittsalter Frauen	45.3		45.5		0.3	0.6%
Durchschnittsalter Männer	47.5		47.4		-0.1	-0.2%
Durchschnittsalter Total	46.4		46.5		0.1	0.2%
Anteil Mitarbeitende 20-34 Jahre	1'110	21.7%	1'142	21.9%	32	2.9%
Anteil Mitarbeitende 35-49 Jahre	1'895	37.1%	1'969	37.7%	74	3.9%
Anteil Mitarbeitende 50-65 Jahre	2'107	41.2%	2'107	40.4%	0	0.0%
Total Fluktuationsrate	6.6%		7.1%			7.6%
Fluktuationsgründe insgesamt	100.0%		100.0%			0.0%
Persönliche Gründe	13.9%		12.9%			-7.2%
Berufliche Gründe	78.9%		80.9%			2.5%
Arbeitsbedingungen	4.8%		3.8%			-20.8%
Vorgesetztenverhältnis	2.4%		2.4%			0.0%

Personalkennzahlen Total Lehrpersonen

Lehrpersonen per Dezember 2022

	JB 2021	in %	JB 2022	in %	Ver. zu JB 2021	Ver. zu JB 2021 in %
Anzahl Frauen Total	9'833	77.1%	10'445	77.2%	612	6.2%
Anzahl Männer Total	2'915	22.9%	3'085	22.8%	170	5.8%
Total	12'748		13'530		782	6.1%
Anzahl Frauen in Vollzeit (über 90%)	1'893	65.1%	1'960	64.7%	67	3.5%
Anzahl Männer in Vollzeit (über 90%)	1'016	34.9%	1'070	35.3%	54	5.3%
Total	2'909		3'030		121	4.2%
Anzahl Frauen in Teilzeit (50 % bis 90%)	3'975	79.3%	4'237	79.3%	262	6.6%
Anzahl Männer in Teilzeit (50 % bis 90%)	1'036	20.7%	1'108	20.7%	72	6.9%
Total	5'011		5'345		334	6.7%
Anzahl Frauen in Teilzeit (unter 50 %)	3'965	82.1%	4'248	82.4%	283	7.1%
Anzahl Männer in Teilzeit (unter 50 %)	863	17.9%	907	17.6%	44	5.1%
Total	4'828		5'155		327	6.8%
Anzahl Frauen in der Funktion als Assistenzperson, externe Fachperson I und II			1'201	93.3%		
Anzahl Männer in der Funktion als Assistenzperson, externe Fachperson I und II			86	6.7%		
Total			1'287			
Anzahl Frauen in der Funktion als Lehrperson			8'914	76.1%		
Anzahl Männer in der Funktion als Lehrperson			2'800	23.9%		
Total			11'714			
Anzahl Frauen in der Funktion als Schulleitung			330	62.4%		
Anzahl Männer in der Funktion als Schulleitung			199	37.6%		
Total			529			
Durchschnittsalter Frauen	44.8		44.7		-0.1	-0.3%
Durchschnittsalter Männer	46.0		45.7		-0.3	-0.6%
Durchschnittsalter Total	45.4		45.2		-0.2	-0.5%
Anteil Lehrpersonen bis 34 Jahre	2'913	22.9%	3'153	23.3%	240	8.2%
Anteil Lehrpersonen 35-49 Jahre	4'751	37.3%	5'096	37.7%	345	7.3%
Anteil Lehrpersonen 50-65 Jahre	4'938	38.7%	5'087	37.6%	149	3.0%
Anteil Lehrpersonen über 65 Jahre	146	1.1%	194	1.4%	48	32.9%

Personalkennzahlen pro Aufgabenbereich

Kantonales Personal per Dezember 2022

	JB 2021	in %	JB 2022	in %	Ver. zu JB 2021	Ver. zu JB 2021 in %
Grosser Rat, Gerichte, Finanzkontrolle						
Datenschutz						
010 Grosser Rat						
Anzahl Berufslernende						
Anzahl Frauen	10.0	71.4%	10.0	71.4%	0.0	0.0%
Durchschnittsalter Total	53.9		54.9		1.0	1.9%
Fluktuationsrate Total	21.4%		0.0%			-100.0%
710 Rechtsprechung						
Anzahl Berufslernende	7.0		7.0		0.0	0.0%
Anzahl Frauen	333.0	71.0%	345.0	72.3%	12.0	3.6%
Durchschnittsalter Total	48.4		48.3		-0.1	-0.2%
Fluktuationsrate Total	9.6%		6.5%			-32.3%
810 Finanzaufsicht						
Anzahl Berufslernende						
Anzahl Frauen	7.0	53.8%	7.0	50.0%	0.0	0.0%
Durchschnittsalter Total	47.6		47.9		0.3	0.6%
Fluktuationsrate Total	7.7%		0.0%			-100.0%
820 Öffentlichkeitsprinzip und Datenschutz						
Anzahl Berufslernende						
Anzahl Frauen	3.0	60.0%	5.0	83.3%	2.0	66.7%
Durchschnittsalter Total	51.2		45.8		-5.4	-10.5%
Fluktuationsrate Total	0.0%		16.7%			-
Regierungsrat						
100 Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte						
Anzahl Berufslernende	19.7		18.4		-1.3	-6.6%
Anzahl Frauen	121.0	59.0%	116.0	56.6%	-5.0	-4.1%
Durchschnittsalter Total	45.2		45.9		0.7	1.5%
Fluktuationsrate Total	8.8%		16.1%			83.0%
Staatskanzlei						
120 Zentrale Stabsleistungen						
Anzahl Berufslernende	3.0		3.0		0.0	0.0%
Anzahl Frauen	38.0	66.7%	36.0	65.5%	-2.0	-5.3%
Durchschnittsalter Total	49.0		47.1		-1.9	-3.9%
Fluktuationsrate Total	10.5%		10.9%			3.8%
Departement Volkswirtschaft und Inneres						
210 Polizeiliche Sicherheit						
Anzahl Berufslernende	2.6		2.4		-0.2	-7.7%
Anzahl Frauen	181.0	23.8%	199.0	25.1%	18.0	9.9%
Durchschnittsalter Total	42.0		41.9		-0.1	-0.2%
Fluktuationsrate Total	2.0%		2.3%			15.0%
215 Verkehrszulassung						
Anzahl Berufslernende	3.1		3.0		-0.1	-3.2%
Anzahl Frauen	89.0	48.9%	92.0	50.5%	3.0	3.4%
Durchschnittsalter Total	43.5		43.5		0.0	0.0%
Fluktuationsrate Total	4.9%		4.9%			0.0%
225 Migration und Integration						
Anzahl Berufslernende	4.0		4.0		0.0	0.0%
Anzahl Frauen	88.0	68.2%	89.0	67.4%	1.0	1.1%
Durchschnittsalter Total	44.1		43.6		-0.5	-1.1%
Fluktuationsrate Total	8.5%		8.3%			-2.4%

	JB 2021	in %	JB 2022	in %	Ver. zu JB 2021	Ver. zu JB 2021 in %
230 Arbeitssicherheit und arbeitsmarktliche Integration						
Anzahl Berufslernende	5.0		5.4		0.4	8.0%
Anzahl Frauen	337.0	67.0%	314.0	67.5%	-23.0	-6.8%
Durchschnittsalter Total	47.4		48.6		1.2	2.5%
Fluktuationsrate Total	7.2%		9.5%			31.9%
235 Register und Personenstand						
Anzahl Berufslernende						
Anzahl Frauen	107.0	74.8%	102.0	72.9%	-5.0	-4.7%
Durchschnittsalter Total	45.1		45.0		-0.1	-0.2%
Fluktuationsrate Total	7.0%		10.7%			52.9%
240 Gemeindeaufsicht und Finanzausgleich						
Anzahl Berufslernende						
Anzahl Frauen	8.0	47.1%	8.0	44.4%	0.0	0.0%
Durchschnittsalter Total	52.3		53.9		1.6	3.1%
Fluktuationsrate Total	5.9%		5.6%			-5.1%
245 Standortförderung						
Anzahl Berufslernende						
Anzahl Frauen	4.0	44.4%	7.0	53.8%	3.0	75.0%
Durchschnittsalter Total	47.3		53.6		6.3	13.3%
Fluktuationsrate Total	11.1%		7.7%			-30.6%
250 Strafverfolgung						
Anzahl Berufslernende	16.0		15.4		-0.6	-3.8%
Anzahl Frauen	149.0	68.0%	154.0	68.8%	5.0	3.4%
Durchschnittsalter Total	41.8		41.5		-0.3	-0.7%
Fluktuationsrate Total	8.7%		6.7%			-23.0%
255 Straf- und Massnahmenvollzug						
Anzahl Berufslernende	6.4		7.0		0.6	9.4%
Anzahl Frauen	107.0	29.2%	118.0	31.2%	11.0	10.3%
Durchschnittsalter Total	47.9		47.7		-0.2	-0.4%
Fluktuationsrate Total	4.1%		7.7%			87.8%
Departement Bildung, Kultur und Sport						
310 Volksschule						
Anzahl Berufslernende	2.9		3.0		0.1	3.4%
Anzahl Frauen	95.0	80.5%	99.0	77.3%	4.0	4.2%
Durchschnittsalter Total	46.2		45.5		-0.7	-1.5%
Fluktuationsrate Total	11.9%		15.6%			31.1%
315 Sonderschulung, Heime und Werkstätten						
Anzahl Berufslernende	2.0		1.6		-0.4	-20.0%
Anzahl Frauen	16.0	57.1%	16.0	57.1%	0.0	0.0%
Durchschnittsalter Total	47.3		46.6		-0.7	-1.5%
Fluktuationsrate Total	3.6%		3.6%			0.0%
320 Berufsbildung und Mittelschule						
Anzahl Berufslernende	32.9		20.8		-12.1	-36.8%
Anzahl Frauen	112.0	52.3%	112.0	52.8%	0.0	0.0%
Durchschnittsalter Total	47.4		48.0		0.6	1.3%
Fluktuationsrate Total	4.2%		6.1%			45.2%
325 Hochschulen						
Anzahl Berufslernende	1.0		1.0		0.0	0.0%
Anzahl Frauen	8.0	66.7%	9.0	69.2%	1.0	12.5%
Durchschnittsalter Total	41.7		43.8		2.1	5.0%
Fluktuationsrate Total	8.3%		7.7%			-7.2%
335 Sport						
Anzahl Berufslernende	1.0		1.0		0.0	0.0%
Anzahl Frauen	8.0	53.3%	6.0	42.9%	-2.0	-25.0%
Durchschnittsalter Total	42.4		43.1		0.7	1.7%
Fluktuationsrate Total	20.0%		14.3%			-28.5%

	JB 2021	in %	JB 2022	in %	Ver. zu JB 2021	Ver. zu JB 2021 in %
340 Kultur						
Anzahl Berufslernende	5.0		5.0		0.0	0.0%
Anzahl Frauen	115.0	59.9%	115.0	56.7%	0.0	0.0%
Durchschnittsalter Total	50.1		50.3		0.2	0.4%
Fluktuationsrate Total	5.7%		5.9%			3.5%
Departement Finanzen und Ressourcen						
410 Finanzen						
Anzahl Berufslernende						
Anzahl Frauen	10.0	53.5%	11.0	50.0%	1.0	10.0%
Durchschnittsalter Total	43.8		43.1		-0.7	-1.6%
Fluktuationsrate Total	0.0%		0.0%			-
415 Statistik						
Anzahl Berufslernende						
Anzahl Frauen	7.0	50.0%	6.0	42.9%	-1.0	-14.3%
Durchschnittsalter Total	52.5		44.4		-8.1	-15.4%
Fluktuationsrate Total	14.3%		28.6%			100.0%
420 Personal						
Anzahl Berufslernende			0.4			
Anzahl Frauen	26.0	81.3%	29.0	87.9%	3.0	11.5%
Durchschnittsalter Total	44.5		45.2		0.7	1.6%
Fluktuationsrate Total	12.5%		15.2%			21.6%
425 Steuern						
Anzahl Berufslernende	0.5		0.0		-0.5	-100.0%
Anzahl Frauen	121.0	48.6%	125.0	50.0%	4.0	3.3%
Durchschnittsalter Total	47.3		47.0		-0.3	-0.6%
Fluktuationsrate Total	5.2%		5.6%			7.7%
430 Immobilien						
Anzahl Berufslernende						
Anzahl Frauen	11.0	25.6%	15.0	32.6%	4.0	36.4%
Durchschnittsalter Total	47.8		46.2		-1.6	-3.3%
Fluktuationsrate Total	32.6%		17.4%			-46.6%
435 Informatik						
Anzahl Berufslernende	9.2		8.3		-0.9	-9.8%
Anzahl Frauen	17.0	13.5%	14.0	11.5%	-3.0	-17.6%
Durchschnittsalter Total	47.8		48.4		0.6	1.3%
Fluktuationsrate Total	4.0%		9.0%			125.0%
440 Landwirtschaft						
Anzahl Berufslernende	2.4		3.4		1.0	41.7%
Anzahl Frauen	46.0	46.0%	48.0	47.1%	2.0	4.3%
Durchschnittsalter Total	50.1		50.5		0.4	0.8%
Fluktuationsrate Total	7.0%		3.9%			-44.3%
Departement Gesundheit und Soziales						
510 Soziale Sicherheit						
Anzahl Berufslernende	2.0		2.6		0.6	30.0%
Anzahl Frauen	46.0	86.8%	49.0	87.5%	3.0	6.5%
Durchschnittsalter Total	51.2		48.8		-2.4	-4.7%
Fluktuationsrate Total	15.1%		12.5%			-17.2%
515 Betreuung Asylsuchende						
Anzahl Berufslernende	1.0		1.0		0.0	0.0%
Anzahl Frauen	58.0	49.2%	79.0	49.4%	21.0	36.2%
Durchschnittsalter Total	46.8		45.6		-1.2	-2.6%
Fluktuationsrate Total	11.9%		8.8%			-26.1%
533 Verbraucherschutz						
Anzahl Berufslernende	2.0		2.4		0.4	20.0%
Anzahl Frauen	54.0	58.7%	54.0	60.0%	0.0	0.0%
Durchschnittsalter Total	49.6		49.3		-0.3	-0.6%
Fluktuationsrate Total	2.2%		1.1%			-50.0%

	JB 2021	in %	JB 2022	in %	Ver. zu JB 2021	Ver. zu JB 2021 in %
535 Gesundheit						
Anzahl Berufslernende						
Anzahl Frauen		62.8%	35.0	54.7%	8.0	29.6%
Durchschnittsalter Total	45.7		45.1		-0.6	-1.3%
Fluktuationsrate Total	2.3%		14.1%			513.0%
540 Militär und Bevölkerungsschutz						
Anzahl Berufslernende	4.0		4.4		0.4	10.0%
Anzahl Frauen	28.0	38.9%	30.0	40.0%	2.0	7.1%
Durchschnittsalter Total	46.0		46.2		0.2	0.4%
Fluktuationsrate Total	5.6%		8.0%			42.9%
Departement Bau, Verkehr und Umwelt						
605 Baubewilligung und Recht						
Anzahl Berufslernende						
Anzahl Frauen	21.0	51.2%	18.0	50.0%	-3.0	-14.3%
Durchschnittsalter Total	46.8		46.8		0.0	0.0%
Fluktuationsrate Total	7.3%		5.6%			-23.3%
610 Raumentwicklung						
Anzahl Berufslernende						
Anzahl Frauen	18.0	50.0%	19.0	55.9%	1.0	5.6%
Durchschnittsalter Total	47.1		54.0		6.9	14.6%
Fluktuationsrate Total	5.6%		2.9%			-48.2%
615 Energie						
Anzahl Berufslernende						
Anzahl Frauen	4.0	33.3%	4.0	26.7%	0.0	0.0%
Durchschnittsalter Total	46.6		44.7		-1.9	-4.1%
Fluktuationsrate Total	8.3%		6.7%			-19.3%
620 Umweltschutz						
Anzahl Berufslernende	1.0		1.0		0.0	0.0%
Anzahl Frauen	17.0	29.8%	19.0	32.8%	2.0	11.8%
Durchschnittsalter Total	50.8		50.6		-0.2	-0.4%
Fluktuationsrate Total	5.3%		3.4%			-35.8%
625 Umweltentwicklung						
Anzahl Berufslernende						
Anzahl Frauen	19.0	35.8%	21.0	38.2%	2.0	10.5%
Durchschnittsalter Total	46.8		49.0		2.2	4.7%
Fluktuationsrate Total	5.7%		7.3%			28.1%
635 Verkehrsangebot						
Anzahl Berufslernende						
Anzahl Frauen	12.0	38.7%	12.0	36.4%	0.0	0.0%
Durchschnittsalter Total	48.5		49.0		0.5	1.0%
Fluktuationsrate Total	16.1%		18.2%			13.0%
640 Verkehrsinfrastruktur						
Anzahl Berufslernende	7.9		9.6		1.7	21.5%
Anzahl Frauen	37.0	15.9%	41.0	17.2%	4.0	10.8%
Durchschnittsalter Total	48.1		48.1		0.0	0.0%
Fluktuationsrate Total	6.5%		1.7%			-73.8%
645 Wald, Jagd und Fischerei						
Anzahl Berufslernende	2.6		2.4		-0.2	-7.7%
Anzahl Frauen	16.0	34.0%	17.0	36.2%	1.0	6.3%
Durchschnittsalter Total	41.3		41.8		0.5	1.2%
Fluktuationsrate Total	4.3%		10.6%			146.5%

Abgrenzung Ferien-, Überstunden- und Gleitzeitguthaben

	Total Aufwand JB 2021	Ferien**			Überstunden			Gleitzeit			Total Aufwand JB 2022
		Stunden	MA*	Aufwand	Stunden	MA*	Aufwand	Stunden	MA*	Aufwand	
Grosser Rat	62'901	331	12	23'528	-	-	-	1'693	14	107'668	131'195
010 Grosser Rat	62'901	331	12	23'528	-	-	-	1'693	14	107'668	131'195
Regierungsrat	1'331'846	10'218	205	732'896	1'853	26	154'137	4'618	191	303'927	1'190'960
100 Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte	1'331'846	10'218	205	732'896	1'853	26	154'137	4'618	191	303'927	1'190'960
100 SK	5'000	-	-	-	-	-	-	-5	1	-264	-264
200 DVI	219'798	1'728	36	132'936	-	-	-	643	32	48'053	180'989
300 BKS	359'761	2'633	64	172'527	1'410	7	122'042	1'179	65	75'835	370'404
400 DFR	144'841	1'101	22	88'748	228	6	20'453	668	24	41'914	151'115
500 DGS	394'485	1'990	31	157'494	25	1	1'249	987	30	66'053	224'796
600 BVU	207'961	2'766	52	181'191	191	12	10'393	1'146	39	72'337	263'921
Staatskanzlei	310'898	2'090	52	171'424	196	7	10'992	592	49	39'908	222'324
120 Zentrale Stabsleistungen	310'898	2'090	52	171'424	196	7	10'992	592	49	39'908	222'324
Gerichte Kanton Aargau	1'090'685	14'344	381	793'445	-	-	-	5'288	431	296'208	1'089'652
710 Rechtsprechung	1'090'685	14'344	381	793'445	-	-	-	5'288	431	296'208	1'089'652
Finanzaufsicht	59'873	824	16	70'473	-	-	-	233	13	18'640	89'113
810 Finanzaufsicht	59'873	824	16	70'473	-	-	-	233	13	18'640	89'113
Öffentlichkeitsprinzip und Datenschutz	17'647	184	4	11'089	-	-	-	46	6	3'105	14'194
820 Öffentlichkeitsprinzip und Datenschutz	17'647	184	4	11'089	-	-	-	46	6	3'105	14'194
Departement Volkswirtschaft und Inneres	6'694'431	56'059	1'493	3'293'008	29'950	952	1'775'808	33'703	2'176	1'953'860	7'022'676
210 Polizeiliche Sicherheit	2'063'725	9'986	201	566'384	16'071	643	971'116	13'353	839	765'652	2'303'152
215 Verkehrszulassung	481'812	6'649	171	359'213	373	13	19'095	3'290	177	169'085	547'394
225 Migration und Integration	414'010	4'554	111	277'992	268	17	17'482	1'601	126	93'975	389'450
230 Arbeitssicherheit und arbeitsmarktliche Integration	1'151'972	11'900	367	652'724	365	9	28'958	5'477	458	297'950	979'632
235 Register und Personenstand	421'109	3'617	115	204'349	168	12	9'611	2'068	137	115'990	329'950
240 Gemeindeaufsicht und Finanzausgleich	67'658	824	17	60'357	-	-	-	232	15	16'441	76'799
245 Standortförderung	55'495	340	13	25'869	3	1	210	300	13	23'197	49'276
250 Strafverfolgung	770'733	7'230	206	489'559	259	15	17'104	3'734	215	257'118	763'781
255 Straf- und Massnahmenvollzug	1'267'917	10'959	292	656'559	12'444	242	712'231	3'647	196	214'452	1'583'242
Departement Bildung, Kultur und Sport	5'728'943	83'467	531	5'533'961	1'264	46	77'213	8'807	553	517'241	6'128'415
310 Volksschule	3'757'040	59'885	121	3'908'461	19	3	1'549	2'188	123	151'538	4'061'548
315 Sonderschulung, Heime und Werkstätten	151'160	1'578	27	109'702	-	-	-	366	29	24'563	134'265
320 Berufsbildung und Mittelschule	1'116'154	14'326	164	1'028'751	98	4	6'720	2'825	169	160'176	1'195'647
325 Hochschulen	27'532	362	13	24'701	-	-	-	189	12	11'004	35'705
335 Sport	37'765	395	14	24'653	-	-	-	262	14	15'049	39'702
340 Kultur	639'292	6'921	192	437'693	1'147	39	68'943	2'976	206	154'911	661'547
Departement Finanzen und Ressourcen	2'946'683	28'255	593	1'991'602	4'152	62	326'983	10'442	562	700'757	3'019'342
410 Finanzen	112'435	1'455	22	114'081	263	4	20'470	457	23	32'198	166'749
415 Statistik	36'408	288	11	19'330	-	-	-	173	12	11'854	31'184
420 Personal	129'328	856	29	56'491	36	1	3'156	371	33	24'190	83'838
425 Steuern	1'347'961	14'517	273	1'032'746	951	20	67'423	3'792	243	246'323	1'346'491
430 Immobilien	121'174	1'669	40	118'127	157	5	12'286	948	46	66'198	196'611
435 Informatik	757'902	5'130	123	362'310	2'280	21	192'914	2'651	122	187'498	742'722
440 Landwirtschaft	441'475	4'340	95	288'516	465	11	30'735	2'049	83	132'496	451'747

	Total Aufwand JB 2021	Ferien**			Überstunden			Gleizeit			Total Aufwand
		Stunden	MA*	Aufwand	Stunden	MA*	Aufwand	Stunden	MA*	Aufwand	
Departement Gesundheit und Soziales	1'782'540	19'841	431	1'113'471	639	65	31'281	8'485	465	457'174	1'601'926
510 Soziale Sicherheit	232'374	2'439	45	119'178	-	-	-	1'181	54	61'694	180'871
515 Betreuung Asylsuchende	253'257	6'885	151	319'995	520	47	24'270	2'658	161	134'227	478'492
533 Verbraucherschutz	363'215	4'662	121	220'400	19	2	886	2'148	116	105'199	326'485
535 Gesundheit	697'698	3'782	53	327'854	-	-	-	1'097	61	79'109	406'963
540 Militär und Bevölkerungsschutz	235'996	2'072	61	126'043	100	16	6'125	1'403	73	76'946	209'114
545 Sozialversicherungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Departement Bau, Verkehr und Umwelt	2'528'221	23'605	527	1'606'114	2'126	27	185'605	12'756	517	800'394	2'592'113
605 Baubewilligung und Recht	212'402	1'660	37	127'814	498	4	51'259	588	36	42'275	221'349
610 Raumentwicklung	186'678	1'791	31	137'863	600	3	59'159	586	34	43'801	240'823
615 Energie	64'159	680	15	51'580	-	-	-	272	13	18'068	69'648
620 Umweltschutz	312'472	2'803	60	195'774	8	1	563	1'146	58	82'584	278'921
625 Umweltentwicklung	195'349	1'753	50	115'676	147	5	11'438	1'118	54	75'113	202'228
635 Verkehrsangebot	112'579	1'157	31	85'224	140	3	10'041	532	33	38'483	133'749
640 Verkehrsinfrastruktur	1'243'624	11'866	251	763'926	536	7	40'033	7'462	239	429'754	1'233'713
645 Wald, Jagd und Fischerei	200'958	1'894	52	128'257	198	4	13'111	1'052	50	70'316	211'683
Total	22'554'668	239'217	4'245	15'341'010	40'180	1'185	2'562'018	86'662	4'977	5'198'883	23'101'911

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

Die Aufwendungen für die Rechnungsabgrenzungen der Ferien-, Überstunden- und Gleizeitguthaben schliessen die Lohnaufwendungen sowie die Arbeitgeberbeiträge ein. Für die Berechnung der Arbeitgeberbeiträge wurde ein Beitragssatz von 20 % (Kantonales Personal) beziehungsweise 17,5 % (Lehrpersonen) verwendet.

*In den Spalten "MA" wird die Anzahl Mitarbeitende aufgeführt, welche Ferien-, Überstunden- und/oder Gleizeitguthaben haben.

**In den Ferienguthaben sind auch die Guthaben für Dienstaltersgeschenke (DAG) beinhaltet. Diese machen gesamthaft 107'185 Stunden bzw. rund 7,2 Millionen Franken (Regierungsrat 2'892 Stunden bzw. Fr. 222'590.-; Staatskanzlei 702 Stunden bzw. Fr. 59'662.-; GKA 2'212 Stunden bzw. Fr. 134'756.-; FK 113 Stunden bzw. Fr. 9'734.-; DVI 18'043 Stunden bzw. Fr. 1'141'844.-; BKS 65'177 Stunden bzw. Fr. 4'326'845.-, davon Lehrpersonen 61'244 Stunden bzw. Fr. 4'040'980.-; DFR 8'537 Stunden bzw. Fr. 627'005.-; DGS 3'390 Stunden bzw. Fr. 189'292.-; BVU 6'119 Stunden bzw. Fr. 443'451.-) aus.

Das kantonale Personal kann das DAG nur noch als Ferien beziehen, bei den Lehrpersonen ist die Auszahlung des DAG weiterhin möglich.

IV. Rechnung 2022

Bilanz

in 1'000 Fr.	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
1 AKTIVEN	4'409'059	4'865'842	456'782
10 FINANZVERMÖGEN	2'696'614	3'146'954	450'340
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	227'860	99'993	-127'867
Kasse	424	420	-5
Post	130'201	44'911	-85'290
Bank	97'234	19'663	-77'572
Kurzfristige Geldmarktanlagen		35'000	35'000
101 Forderungen	1'616'531	1'132'564	-483'968
Forderungen aus Leistungen	258'120	197'496	-60'624
Kontokorrente mit Dritten	249'148	317'095	67'947
Steuerforderungen	535'769	576'612	40'843
Anzahlungen an Dritte	25	138	113
Interne Kontokorrente	5'610	8'048	2'438
Übrige Forderungen	567'859	33'175	-534'684
102 Kurzfristige Finanzanlagen	203'000	1'367'500	1'164'500
Übrige kurzfristige Finanzanlagen	203'000	1'367'500	1'164'500
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	448'150	459'656	11'506
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	5'240	6'929	1'689
107 Langfristige Finanzanlagen	162'382	31'171	-131'210
Aktien und Anteilsscheine	150'346	333	-150'013
Verzinsliche Anlagen	7'550	27'050	19'500
Langfristige Forderungen	159	68	-90
Übrige langfristige Finanzanlagen	4'327	3'720	-607
108 Sachanlagen Finanzvermögen	33'450	49'139	15'690
Grundstücke	32'133	49'139	17'006
Gebäude	1'316	-	-1'316
14 VERWALTUNGSVERMÖGEN	1'712'446	1'718'888	6'442
140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	930'176	936'618	6'442
Grundstücke inkl. Landwirtschaft	388'621	388'125	-496
Wald	31'605	31'605	-
Gebäude	331'311	325'078	-6'232
Installationen, Einbauten, Mieterausbauten	107'619	107'728	109
Maschinen, Fahrzeuge	2'008	4'109	2'102
Informatik	16'598	21'474	4'876
Übrige Mobilien	672	303	-369
Sachanlagen im Bau - Gebäude und Grundstücke	37'497	46'708	9'211
Sachanlagen im Bau - Mobile Sachanlagen und Informatik	14'246	11'488	-2'758
144 Darlehen	14'542	14'642	100
Darlehen an Unternehmungen	4'450	3'037	-1'413
Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck		843	843
Darlehen an private Haushalte	10'092	10'762	670
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	767'728	767'628	-100
Beteiligungen an Unternehmungen	767'728	767'628	-100

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

in 1'000 Fr.	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
2 PASSIVEN	4'409'059	4'865'842	456'782
20 FREMDKAPITAL	2'711'205	2'923'784	212'578
200 Laufende Verbindlichkeiten	860'620	981'592	120'972
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	306'064	402'807	96'743
Kontokorrente mit Dritten	28'443	12'392	-16'051
Steuern	720	1'495	776
Erhaltene Anzahlungen von Dritten	277'263	321'567	44'304
Interne Kontokorrente	217'735	213'461	-4'274
Depotgelder und Kautionen	6'587	6'929	342
Übrige laufende Verpflichtungen	23'809	22'941	-868
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	160'000	49'000	-111'000
Kurzfristige Geldmarktdarlehen		49'000	49'000
Darlehen mit Restlaufzeiten < 1 Jahr	160'000	-	-160'000
204 Passive Rechnungsabgrenzung	736'344	790'566	54'222
205 Kurzfristige Rückstellungen	151'411	255'695	104'284
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	690'260	690'000	-260
Anleihen	525'000	525'000	-
Darlehen, Schuldscheine	165'060	165'000	-60
Übrige langfristige Verbindlichkeiten	200	-	-200
208 Langfristige Rückstellungen	64'246	104'014	39'768
209 Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	48'325	52'916	4'591
Swisslos-Fonds	31'547	35'988	4'441
Swisslos-Sportfonds	16'778	16'928	150
29 EIGENKAPITAL	1'697'854	1'942'058	244'204
290 Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	112'114	230'468	118'354
Finanzausgleich	58'964	47'436	-11'527
Strassenrechnung	138'643	132'976	-5'666
Ersatzbeiträge Zivilschutzraumbauten	29'727	31'251	1'523
Ausbildungsverpflichtung	2'010	1'323	-687
Mehrwertabgabe	5'966	6'498	531
Sonderlasten	-162'345	-35'938	126'407
öV-Infrastruktur	39'149	46'922	7'773
291 Fonds, Legate, Stiftungen	4'327	3'720	-607
292 Rücklagen	72'272	87'051	14'779
294 Reserven	886'639	980'058	93'420
Ausgleichsreserve	721'551	837'566	116'015
Reserve Abgeltung Staatsgarantie AKB	96'154	108'025	11'871
Reserve Sacheinlage Spitalimmobilien	68'934	34'467	-34'467
298 Übriges Eigenkapital	814'532	815'386	854
299 Bilanzfehlbetrag	-192'029	-174'625	17'404
Bisherige Fehlbeträge bis 31. Dezember 2013	-	-	-
Bilanzfehlbeträge ab 1. Januar 2014 gemäss Erfolgsrechnung	-341'866	-345'545	-3'679
Abtragung Fehlbetrag Finanzierungsrechnung ab 1. Januar 2014	149'837	170'919	21'083

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

Artengliederung Erfolgsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
3 Aufwand Erfolgsrechnung	6'712'800	6'051'833	6'209'971	6'403'431	193'460	3.1%
30 Personalaufwand	1'710'858	1'824'801	1'871'804	1'769'407	-102'397	-5.5%
300 Behörden, Kommissionen und Richter	6'987	7'331	7'331	7'065	-266	-3.6%
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	521'662	536'090	539'901	522'443	-17'458	-3.2%
302 Löhne der Lehrpersonen	898'515	973'455	1'009'057	950'079	-58'978	-5.8%
303 Temporäre Arbeitskräfte	2'095	2'460	3'193	1'467	-1'726	-54.0%
304 Zulagen	6'247	6'280	6'264	5'975	-290	-4.6%
305 Arbeitgeberbeiträge	253'401	274'581	281'424	263'389	-18'035	-6.4%
306 Arbeitgeberleistungen	1'048	815	815	-2'684	-3'499	-429.4%
309 Übriger Personalaufwand	20'903	23'788	23'819	21'674	-2'145	-9.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	465'106	486'338	552'747	471'236	-81'512	-14.7%
310 Material- und Warenaufwand	29'972	35'396	36'112	28'709	-7'403	-20.5%
311 Nicht aktivierbare Anlagen	35'170	39'837	42'983	40'245	-2'738	-6.4%
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'365	15'272	17'217	16'672	-545	-3.2%
313 Dienstleistungen und Honorare	233'135	240'571	294'589	237'286	-57'304	-19.5%
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	40'710	38'381	39'381	36'143	-3'238	-8.2%
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	22'701	23'799	23'313	22'422	-891	-3.8%
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	33'447	33'188	39'255	33'601	-5'654	-14.4%
317 Spesenentschädigungen	6'365	8'189	8'187	6'842	-1'346	-16.4%
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	35'056	35'080	35'084	32'324	-2'760	-7.9%
319 Übriger Betriebsaufwand	14'187	16'625	16'625	16'992	367	2.2%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	264'390	201'998	201'998	176'835	-25'163	-12.5%
330 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	264'390	201'998	201'998	176'835	-25'163	-12.5%
339 Abtragung Bilanzfehlbetrag	-	-	-	-	-	-
34 Finanzaufwand	13'314	12'107	12'107	15'866	3'759	31.0%
340 Zinsaufwand	10'900	9'857	9'857	11'350	1'493	15.1%
341 Realisierte Verluste Finanzvermögen	-	-	-	0	0	∞%
342 Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	504	450	450	473	23	5.2%
343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
344 Wertberichtigungen Anlagen Finanzvermögen	16	-	-	2'876	2'876	∞%
349 Übriger Finanzaufwand	1'894	1'800	1'800	1'166	-634	-35.2%
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen	415'454	117'736	117'736	140'826	23'090	19.6%
350 Einlagen in Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	12	1'358	1'358	4'591	3'233	238.1%
351 Einlagen in Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	415'442	116'378	116'378	136'235	19'857	17.1%
352 Einlagen in Rücklagen im Eigenkapital	-	-	-	-	-	-
353 Einlagen in Reserven im Eigenkapital	-	-	-	-	-	-
36 Transferaufwand	2'922'549	2'777'999	2'822'725	3'067'152	244'428	8.7%
360 Ertragsanteile an Dritte	12'374	9'587	9'587	13'350	3'763	39.3%

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	3'454	3'183	5'083	40'136	35'053	689.7%
362 Finanz- und Lastenausgleich	118'141	117'275	117'275	117'731	455	0.4%
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	2'750'643	2'613'831	2'656'657	2'867'707	211'051	7.9%
364 Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen	-202	130	130	789	659	507.0%
365 Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen	-	-	-	-	-	-
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	38'139	33'994	33'994	27'440	-6'554	-19.3%
369 Übriger Transferaufwand	-	-	-	-	-	-
37 Durchlaufende Beiträge	282'180	321'373	321'373	316'265	-5'108	-1.6%
370 Durchlaufende Beiträge	282'180	321'373	321'373	316'265	-5'108	-1.6%
38 Ausserordentlicher Aufwand	154'534	48'019	48'019	176'417	128'398	267.4%
380 Ausserordentlicher Personalaufwand	-	-	-	-	-	-
381 Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	-	-	-	-	-	-
384 Ausserordentlicher Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-
386 Ausserordentlicher Transferaufwand	-	-	-	-	-	-
389 Ausserordentliche Einlagen in das Eigenkapital	154'534	48'019	48'019	176'417	128'398	267.4%
39 Interne Verrechnungen	484'417	261'461	261'461	269'427	7'966	3.0%
390 Material- und Warenbezüge	782	422	422	1'137	715	169.5%
391 Dienstleistungen	51'216	46'419	46'419	48'066	1'647	3.5%
392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	2'013	1'792	1'792	2'669	877	49.0%
393 Betriebs- und Verwaltungskosten	492	518	518	437	-81	-15.6%
394 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	5'264	4'826	4'826	3'171	-1'655	-34.3%
398 Übertragungen	422'532	205'639	205'639	212'088	6'449	3.1%
399 Übrige interne Verrechnungen	2'117	1'846	1'846	1'859	13	0.7%
4 Ertrag Erfolgsrechnung	-6'707'189	-6'059'242	-6'103'296	-6'399'753	-296'456	4.9%
40 Fiskalertrag	-2'595'475	-2'474'073	-2'474'073	-2'692'885	-218'812	8.8%
400 Direkte Steuern natürliche Personen	-1'965'741	-1'917'000	-1'917'000	-2'007'551	-90'551	4.7%
401 Direkte Steuern juristische Personen	-327'801	-295'600	-295'600	-386'232	-90'632	30.7%
402 Übrige Direkte Steuern	-155'589	-115'220	-115'220	-150'616	-35'396	30.7%
403 Besitz- und Aufwandsteuern	-146'344	-146'253	-146'253	-148'487	-2'234	1.5%
41 Regalien und Konzessionen	-390'472	-284'338	-284'338	-391'628	-107'290	37.7%
410 Regalien	-1'735	-1'754	-1'754	-1'740	14	-0.8%
411 Schweiz. Nationalbank	-318'136	-212'100	-212'100	-319'493	-107'393	50.6%
412 Konzessionen	-70'270	-70'189	-70'189	-70'018	171	-0.2%
413 Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten	-331	-295	-295	-377	-82	27.8%
42 Entgelte	-326'907	-306'684	-306'652	-328'542	-21'890	7.1%
420 Ersatzabgaben	-2'908	-3'355	-3'355	-2'828	527	-15.7%
421 Gebühren für Amtshandlungen	-109'932	-112'357	-112'059	-113'927	-1'868	1.7%
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	-24'388	-24'816	-24'816	-24'411	404	-1.6%
423 Schul- und Kursgelder	-3'331	-3'501	-3'501	-3'072	428	-12.2%
424 Benützunggebühren und Dienstleistungen	-24'918	-24'154	-24'154	-26'248	-2'094	8.7%

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
425 Erlöse aus Verkäufen	-33'862	-25'820	-25'787	-19'917	5'869	-22.8%
426 Rückerstattungen	-77'601	-68'251	-68'550	-89'244	-20'694	30.2%
427 Bussen	-39'565	-35'199	-35'199	-38'724	-3'525	10.0%
429 Übrige Entgelte	-10'402	-9'232	-9'232	-10'170	-938	10.2%
43 Übrige Erträge	-582	-1'347	-1'347	-574	773	-57.4%
430 Übrige betriebliche Erträge	-475	-1'282	-1'282	-453	829	-64.7%
431 Aktivierbare Eigenleistungen	-	-	-	-	-	-
432 Bestandesveränderungen	90	-	-	-15	-15	-∞%
439 Übriger Ertrag	-197	-65	-65	-106	-41	62.6%
44 Finanzertrag	-334'060	-226'330	-226'330	-251'912	-25'582	11.3%
440 Zinsertrag	-4'785	-3'505	-3'505	-7'425	-3'920	111.8%
441 Realisierte Gewinne Finanzvermögen	-1'636	-2'516	-2'516	-277	2'239	-89.0%
442 Beteiligungsertrag Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
443 Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	-1'811	-2'236	-2'236	-2'162	73	-3.3%
444 Wertberichtigungen Anlagen Finanzvermögen	-143'198	-	-	-1'561	-1'561	-∞%
445 Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des Verwaltungsvermögens	-262	-54	-54	-191	-137	253.8%
446 Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen	-120'918	-196'836	-196'836	-219'462	-22'626	11.5%
447 Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-19'325	-19'957	-19'957	-19'917	40	-0.2%
449 Übrige Finanzerträge	-42'125	-1'226	-1'226	-916	310	-25.3%
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-54'061	-44'116	-44'116	-17'881	26'235	-59.5%
450 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	-1'246	-2'297	-2'297	-	2'297	-100.0%
451 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-52'815	-41'819	-41'819	-17'881	23'939	-57.2%
452 Entnahmen aus Rücklagen im Eigenkapital	-	-	-	-	-	-
453 Entnahmen aus Reserven im Eigenkapital	-	-	-	-	-	-
46 Transferertrag	-2'202'468	-2'047'530	-2'091'616	-2'083'502	8'115	-0.4%
460 Ertragsanteile von Dritten	-339'162	-344'183	-344'183	-335'237	8'946	-2.6%
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	-276'447	-97'724	-134'211	-132'730	1'481	-1.1%
462 Finanz- und Lastenausgleich	-558'024	-554'165	-554'165	-554'123	42	-0.0%
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-1'028'364	-1'050'556	-1'058'156	-1'060'227	-2'071	0.2%
469 Übriger Transferertrag	-471	-901	-901	-1'184	-283	31.4%
47 Durchlaufende Beiträge	-282'180	-321'373	-321'373	-316'265	5'108	-1.6%
470 Durchlaufende Beiträge	-282'180	-321'373	-321'373	-316'265	5'108	-1.6%
48 Ausserordentlicher Ertrag	-36'567	-91'988	-91'988	-47'136	44'852	-48.8%
480 Ausserordentlicher Steuerertrag	-	-	-	-	-	-
481 Ausserordentlicher Ertrag von Regalien, Konzessionen	-	-	-	-	-	-
482 Ausserordentliche Entgelte	-	-	-	-	-	-
484 Ausserordentlicher Finanzertrag	-	-	-	-	-	-
486 Ausserordentlicher Transferertrag	-	-	-	-	-	-
489 Ausserordentliche Entnahmen aus dem Eigenkapital	-36'567	-91'988	-91'988	-47'136	44'852	-48.8%

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
49 Interne Verrechnungen	-484'417	-261'461	-261'461	-269'427	-7'966	3.0%
490 Material- und Warenbezüge	-782	-422	-422	-1'137	-715	169.5%
491 Dienstleistungen	-51'216	-46'419	-46'419	-48'066	-1'647	3.5%
492 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-2'013	-1'792	-1'792	-2'669	-877	49.0%
493 Betriebs- und Verwaltungskosten	-492	-518	-518	-437	81	-15.6%
494 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-5'264	-4'826	-4'826	-3'171	1'655	-34.3%
498 Übertragungen	-422'532	-205'639	-205'639	-212'088	-6'449	3.1%
499 Übrige interne Verrechnungen	-2'117	-1'846	-1'846	-1'859	-13	0.7%

Artengliederung Investitionsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
5 Aufwand Investitionsrechnung	321'954	361'752	369'576	291'816	-77'760	-21.0%
50 Sachanlagen	252'305	300'906	302'157	242'845	-59'312	-19.6%
500 Grundstücke	5'317	25'441	25'441	7'578	-17'862	-70.2%
501 Strassen / Verkehrswege	193'657	176'018	176'018	160'045	-15'974	-9.1%
502 Wasserbau	9'562	20'769	19'869	11'637	-8'232	-41.4%
504 Gebäude	28'861	57'360	57'360	46'835	-10'525	-18.3%
505 Wald	-	-	-	-	-	-
506 Mobilien / Informatik	14'907	21'318	23'470	16'751	-6'719	-28.6%
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	-	-	-	-
519 Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	-	-	-	-
56 Eigene Investitionsbeiträge	66'222	54'329	60'901	46'837	-14'064	-23.1%
560 Bund	-	-	-	-	-	-
561 Kantone und Konkordate	1'586	5'590	5'590	3'075	-2'515	-45.0%
562 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	4'414	7'836	14'408	9'891	-4'517	-31.3%
563 Öffentliche Sozialversicherungen	-	-	-	-	-	-
564 Öffentliche Unternehmungen	44'487	21'804	21'804	15'655	-6'149	-28.2%
565 Private Unternehmungen	15'488	17'570	17'570	17'831	262	1.5%
566 Private Organisationen ohne Erwerbszweck	147	875	875	331	-544	-62.2%
567 Private Haushalte	100	655	655	55	-600	-91.6%
568 Ausland	-	-	-	-	-	-
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	3'428	6'518	6'518	2'133	-4'384	-67.3%
570 Bund	-	-	-	-	-	-
571 Kantone und Konkordate	-	-	-	-	-	-
572 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	2'234	5'028	5'028	1'318	-3'710	-73.8%
573 Öffentliche Sozialversicherungen	-	-	-	-	-	-
574 Öffentliche Unternehmungen	1'194	1'490	1'490	599	-891	-59.8%
575 Private Unternehmungen	-	-	-	216	216	∞%
576 Private Organisationen ohne Erwerbszweck	-	-	-	-	-	-
577 Private Haushalte	-	-	-	-	-	-
578 Ausland	-	-	-	-	-	-
58 Ausserordentliche Investitionen	-	-	-	-	-	-
580 Ausserordentliche Investitionen für Sachanlagen	-	-	-	-	-	-
586 Ausserordentliche Investitionsbeiträge	-	-	-	-	-	-
589 Übrige ausserordentliche Investitionen	-	-	-	-	-	-
59 Übertrag an Bilanz	-	-	-	-	-	-

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
6 Ertrag Investitionsrechnung	-86'707	-90'351	-90'351	-81'104	9'246	-10.2%
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	-	-605	-605	-656	-51	8.4%
600 Übertragung von Grundstücken	-	-412	-412	-505	-93	22.5%
604 Übertragung Gebäude	-	-193	-193	-151	42	-21.7%
605 Übertragung Wald	-	-	-	-	-	-
606 Übertragung Mobilien / Informatik	-	-	-	-	-	-
61 Rückerstattungen von Investitionen auf Rechnung Dritter (Investitionsrechnung)	-	-	-	-	-	-
611 Strassen und Verkehrswege	-	-	-	-	-	-
619 Rückerstattungen	-	-	-	-	-	-
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-83'204	-83'228	-83'228	-78'309	4'920	-5.9%
630 Bund	-39'964	-41'905	-41'905	-34'136	7'769	-18.5%
631 Kantone und Konkordate	-3'036	-7'392	-7'392	-4'133	3'259	-44.1%
632 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	-37'376	-29'020	-29'020	-30'004	-984	3.4%
633 Öffentliche Sozialversicherungen	-	-	-	-	-	-
634 Öffentliche Unternehmungen	-1'493	-1'598	-1'598	-5'644	-4'046	253.2%
635 Private Unternehmungen	-1'013	-418	-418	-3'785	-3'367	805.5%
636 Private Organisationen ohne Erwerbszweck	-38	-2	-2	17	19	-950.0%
637 Private Haushalte	-13	-	-	-3	-3	-∞%
638 Ausland	-272	-2'894	-2'894	-622	2'272	-78.5%
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	-75	-	-	-6	-6	-∞%
660 Bund	-	-	-	-	-	-
661 Kantone und Konkordate	-	-	-	-	-	-
662 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	-115	-	-	-6	-6	-∞%
663 Öffentliche Sozialversicherungen	-	-	-	-	-	-
664 Öffentliche Unternehmungen	0	-	-	-	-	-
665 Private Unternehmungen	-	-	-	-	-	-
666 Private Organisationen ohne Erwerbszweck	40	-	-	-	-	-
667 Private Haushalte	-	-	-	-	-	-
668 Ausland	-	-	-	-	-	-
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	-3'428	-6'518	-6'518	-2'133	4'384	-67.3%
670 Bund	-3'266	-6'308	-6'308	-2'084	4'224	-67.0%
671 Kantone und Konkordate	-	-	-	-	-	-
672 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	-	-	-	-	-	-
673 Öffentliche Sozialversicherungen	-	-	-	-	-	-
674 Öffentliche Unternehmungen	-162	-210	-210	-49	161	-76.6%
675 Private Unternehmungen	-	-	-	-	-	-
676 Private Organisationen ohne Erwerbszweck	-	-	-	-	-	-
677 Private Haushalte	-	-	-	-	-	-
678 Ausland	-	-	-	-	-	-
68 Ausserordentlicher Investitionsertrag	-	-	-	-	-	-

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
680 Ausserordentlicher Investitionsertrag für Sacheinlagen	-	-	-	-		
683 Ausserordentliche Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-	-	-	-		
689 Übriger ausserordentlicher Investitionsertrag	-	-	-	-		
69 Übertrag an Bilanz	-	-	-	-		
690 Aktivierung Nettoinvestitionen	-	-	-	-		

Funktionale Gliederung der Erfolgs- und Investitionsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtaufwand	7'034'754	6'413'585	6'579'547	6'695'247	115'700	1.8%
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	375'452	336'426	336'337	375'085	38'748	11.5%
01 Legislative und Exekutive	8'054	8'108	8'108	4'455	-3'653	-45.1%
02 Allgemeine Dienste	367'398	328'318	328'229	370'630	42'401	12.9%
03 Beziehungen zum Ausland	-	-	-	-	-	-
08 F&E in allgemeine Verwaltung	-	-	-	-	-	-
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	590'849	627'155	627'261	615'938	-11'324	-1.8%
11 Öffentliche Sicherheit	303'622	325'690	324'999	317'526	-7'473	-2.3%
12 Rechtssprechung	121'906	132'501	131'838	125'593	-6'245	-4.7%
13 Strafvollzug	89'293	92'735	93'795	96'705	2'911	3.1%
14 Allgemeines Rechtswesen	59'458	58'647	59'047	59'786	738	1.3%
15 Feuerwehr	922	1'323	1'323	1'026	-296	-22.4%
16 Verteidigung	15'647	16'260	16'260	15'301	-958	-5.9%
18 F&E in Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	-	-	-	-	-	-
2 BILDUNG	1'764'603	1'884'454	1'942'585	1'857'511	-85'074	-4.4%
21 Obligatorische Schule	964'313	1'036'426	1'084'876	1'027'915	-56'961	-5.3%
22 Sonderschulen	221'999	230'312	235'642	233'591	-2'051	-0.9%
23 Berufliche Grundbildung	152'841	157'787	159'316	155'407	-3'909	-2.5%
25 Allgemeinbildende Schulen	126'439	161'374	162'658	147'005	-15'653	-9.6%
26 Höhere Berufsbildung	37'468	36'508	36'638	35'084	-1'554	-4.2%
27 Hochschulen	227'878	227'730	228'900	225'002	-3'898	-1.7%
28 Forschung	6'329	6'020	6'020	7'002	983	16.3%
29 Übriges Bildungswesen	27'335	28'298	28'536	26'505	-2'030	-7.1%
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	96'112	83'195	92'195	88'000	-4'195	-4.6%
31 Kulturerbe	39'155	41'023	42'023	40'240	-1'783	-4.2%
32 Kultur, übrige	34'197	23'706	28'723	29'638	915	3.2%
33 Medien	-	17	-	-	-	-
34 Sport und Freizeit	22'735	18'426	21'426	18'096	-3'330	-15.5%
35 Kirchen und religiöse Angelegenheiten	24	24	24	26	2	10.1%
38 F&E in Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	-	-	-	-	-	-
4 GESUNDHEIT	964'073	996'539	997'429	1'172'399	174'970	17.5%
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	853'471	900'115	898'974	1'098'779	199'805	22.2%
42 Ambulante Krankenpflege	9'454	15'138	15'138	11'521	-3'617	-23.9%
43 Gesundheitsprävention	92'126	69'015	70'046	51'401	-18'645	-26.6%
48 F&E in Gesundheit	936	874	874	1'070	197	22.5%
49 Gesundheitswesen, n.a.g.	8'086	11'397	12'397	9'627	-2'770	-22.3%
5 SOZIALE SICHERHEIT	1'070'480	1'133'453	1'227'234	1'169'790	-57'445	-4.7%
51 Krankheit und Unfall	371'135	381'920	381'920	374'857	-7'063	-1.8%
52 Invalidität	323'822	338'167	342'784	332'252	-10'533	-3.1%
53 Alter + Hinterlassene	170'071	178'674	175'627	172'993	-2'634	-1.5%
54 Familie und Jugend	8'962	8'250	8'250	9'688	1'438	17.4%
55 Arbeitslosigkeit	78'525	79'580	79'580	74'491	-5'089	-6.4%
56 Sozialer Wohnungsbau	-	-	-	-	-	-

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
57 Sozialhilfe und Asylwesen	114'222	143'366	235'578	201'227	-34'351	-14.6%
58 F&E in soziale Sicherheit	-	-	-	-		
59 Soziale Wohlfahrt, n.a.g.	3'743	3'496	3'496	4'282	786	22.5%
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	696'409	675'389	675'389	625'724	-49'665	-7.4%
61 Strassenverkehr	450'948	419'755	419'755	390'011	-29'745	-7.1%
62 Öffentlicher Verkehr	241'939	251'414	251'414	232'137	-19'276	-7.7%
63 Verkehr, übrige	3'522	4'220	4'220	3'576	-644	-15.3%
64 Nachrichtenübermittlung	-	-	-	-		
68 F&E in Verkehr und Nachrichtenübermittlung	-	-	-	-		
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	73'615	105'073	104'704	74'928	-29'776	-28.4%
71 Wasserversorgung	-	-	-	-		
72 Abwasserbeseitigung	595	669	723	454	-269	-37.2%
73 Abfallwirtschaft	4'753	6'774	6'774	7'085	311	4.6%
74 Verbauungen	22'665	39'504	38'651	21'965	-16'685	-43.2%
75 Arten- und Landschaftsschutz	19'915	28'755	29'045	20'610	-8'435	-29.0%
76 Bekämpfung von Umweltverschmutzung	2'902	7'457	6'597	3'241	-3'357	-50.9%
77 Übriger Umweltschutz	8'438	9'352	9'352	8'947	-405	-4.3%
78 F&E in Umweltschutz	-	-	-	-		
79 Raumordnung	14'349	12'562	13'562	12'626	-936	-6.9%
8 VOLKSWIRTSCHAFT	482'580	249'884	254'395	254'307	-88	-0.0%
81 Landwirtschaft	168'841	166'990	167'196	166'661	-535	-0.3%
82 Forstwirtschaft	12'760	16'910	16'910	12'119	-4'791	-28.3%
83 Jagd und Fischerei	3'074	3'497	3'497	3'428	-69	-2.0%
84 Tourismus	-	-	-	-		
85 Industrie, Gewerbe, Handel	246'396	6'372	6'404	28'597	22'192	346.5%
86 Banken und Versicherungen	11'094	11'300	11'300	11'871	571	5.1%
87 Brennstoffe und Energie	31'997	36'287	40'560	23'162	-17'398	-42.9%
88 F&E in Volkswirtschaft	8'418	8'529	8'529	8'469	-60	-0.7%
89 Sonstige gewerbliche Betriebe	-	-	-	-		
9 FINANZEN UND STEUERN	920'582	322'017	322'017	461'566	139'548	43.3%
91 Steuern	27'335	29'830	29'830	30'407	577	1.9%
92 Steuerabkommen	-	-	-	-		
93 Finanz- und Lastenausgleich	125'290	137'789	137'789	139'187	1'398	1.0%
94 Ertragsanteile an Bundeseinnahmen	10'292	6'550	6'550	10'143	3'593	54.9%
95 Ertragsanteile, übrige	-	-	-	-		
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	8'705	8'557	8'557	8'003	-554	-6.5%
97 Rückverteilungen	-	-	-	-		
99 Nicht aufgeteilte Posten	748'961	139'291	139'291	273'825	134'534	96.6%

Anmerkung: Die Funktionale Gliederung der Erfolgs- und Investitionsrechnung, inklusive Vorjahr, Budget und Budget angepasst ist basierend auf der aktuellsten Kategorisierung dargestellt.

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtertrag	-6'793'896	-6'149'592	-6'193'647	-6'480'857	-287'210	4.6%
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	-436'461	-359'820	-359'820	-458'117	-98'297	27.3%
01 Legislative und Exekutive	-118	-105	-105	-112	-7	6.9%
02 Allgemeine Dienste	-436'343	-359'715	-359'715	-458'005	-98'290	27.3%
03 Beziehungen zum Ausland	-	-	-	-	-	-
08 F&E in allgemeine Verwaltung	-	-	-	-	-	-
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	-433'746	-421'249	-420'949	-439'138	-18'189	4.3%
11 Öffentliche Sicherheit	-231'775	-232'530	-232'230	-234'759	-2'529	1.1%
12 Rechtssprechung	-69'893	-72'490	-72'490	-69'857	2'634	-3.6%
13 Strafvollzug	-33'979	-34'540	-34'540	-34'855	-315	0.9%
14 Allgemeines Rechtswesen	-84'457	-68'900	-68'900	-86'776	-17'875	25.9%
15 Feuerwehr	-418	-567	-567	-620	-53	9.4%
16 Verteidigung	-13'224	-12'222	-12'222	-12'272	-50	0.4%
18 F&E in Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	-	-	-	-	-	-
2 BILDUNG	-523'510	-552'823	-554'923	-542'496	12'427	-2.2%
21 Obligatorische Schule	-321'141	-346'310	-346'310	-335'865	10'444	-3.0%
22 Sonderschulen	-91'283	-93'928	-96'028	-96'927	-900	0.9%
23 Berufliche Grundbildung	-81'977	-83'876	-83'876	-81'185	2'691	-3.2%
25 Allgemeinbildende Schulen	-6'111	-5'760	-5'760	-6'090	-330	5.7%
26 Höhere Berufsbildung	-14'582	-15'131	-15'131	-13'489	1'642	-10.9%
27 Hochschulen	-2'150	-2'025	-2'025	-1'815	210	-10.4%
28 Forschung	-4'679	-4'370	-4'370	-5'352	-983	22.5%
29 Übriges Bildungswesen	-1'587	-1'425	-1'425	-1'773	-348	24.5%
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	-49'280	-38'125	-40'625	-46'390	-5'765	14.2%
31 Kulturerbe	-10'982	-10'505	-10'505	-14'113	-3'608	34.3%
32 Kultur, übrige	-18'687	-12'459	-14'959	-17'076	-2'116	14.1%
33 Medien	-	-	-	-	-	-
34 Sport und Freizeit	-19'604	-15'159	-15'159	-15'201	-42	0.3%
35 Kirchen und religiöse Angelegenheiten	-6	-2	-2	-1	2	-68.7%
38 F&E in Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	-	-	-	-	-	-
4 GESUNDHEIT	-180'928	-215'531	-215'531	-174'874	40'657	-18.9%
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	-128'700	-166'276	-166'276	-138'521	27'755	-16.7%
42 Ambulante Krankenpflege	-7'446	-12'706	-12'706	-9'590	3'116	-24.5%
43 Gesundheitsprävention	-42'249	-33'476	-33'476	-23'873	9'603	-28.7%
48 F&E in Gesundheit	-936	-874	-874	-1'070	-197	22.5%
49 Gesundheitswesen, n.a.g.	-1'597	-2'199	-2'199	-1'820	379	-17.2%
5 SOZIALE SICHERHEIT	-594'078	-604'351	-641'706	-678'434	-36'729	5.7%
51 Krankheit und Unfall	-231'440	-233'200	-233'200	-235'091	-1'891	0.8%
52 Invalidität	-131'926	-136'978	-137'029	-135'595	1'433	-1.0%
53 Alter + Hinterlassene	-51'012	-50'912	-51'462	-52'849	-1'387	2.7%
54 Familie und Jugend	-1'915	-593	-593	-3'339	-2'746	462.9%
55 Arbeitslosigkeit	-62'413	-64'637	-64'637	-57'423	7'214	-11.2%
56 Sozialer Wohnungsbau	-	-	-	-	-	-
57 Sozialhilfe und Asylwesen	-111'628	-114'535	-151'290	-189'856	-38'566	25.5%

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
58 F&E in soziale Sicherheit	-	-	-	-		
59 Soziale Wohlfahrt, n.a.g.	-3'743	-3'496	-3'496	-4'282	-786	22.5%
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	-355'736	-323'912	-323'912	-311'692	12'220	-3.8%
61 Strassenverkehr	-301'751	-287'079	-287'079	-277'397	9'682	-3.4%
62 Öffentlicher Verkehr	-50'177	-33'160	-33'160	-30'427	2'733	-8.2%
63 Verkehr, übrige	-3'808	-3'673	-3'673	-3'867	-195	5.3%
64 Nachrichtenübermittlung	-	-	-	-		
68 F&E in Verkehr und Nachrichtenübermittlung	-	-	-	-		
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	-25'430	-47'097	-47'097	-35'008	12'089	-25.7%
71 Wasserversorgung	-1'316	-8'030	-8'030	-8'400	-370	4.6%
72 Abwasserbeseitigung	-543	-585	-585	-587	-2	0.4%
73 Abfallwirtschaft	4'291	-4'422	-4'422	-2'263	2'158	-48.8%
74 Verbauungen	-8'067	-14'758	-14'758	-7'996	6'762	-45.8%
75 Arten- und Landschaftsschutz	-8'561	-11'570	-11'570	-7'971	3'599	-31.1%
76 Bekämpfung von Umweltverschmutzung	-970	-1'237	-1'237	-1'254	-17	1.4%
77 Übriger Umweltschutz	-971	-874	-874	-1'348	-474	54.2%
78 F&E in Umweltschutz	-	-	-	-		
79 Raumordnung	-9'292	-5'622	-5'622	-5'188	434	-7.7%
8 VOLKSWIRTSCHAFT	-1'245'199	-660'842	-663'242	-799'200	-135'958	20.5%
81 Landwirtschaft	-149'515	-149'064	-149'064	-149'254	-190	0.1%
82 Forstwirtschaft	-4'560	-5'274	-5'274	-4'461	813	-15.4%
83 Jagd und Fischerei	-2'124	-2'170	-2'170	-2'180	-10	0.5%
84 Tourismus	-	-	-	-		
85 Industrie, Gewerbe, Handel	-189'988	-1'834	-1'834	-24'953	-23'119	1'260.9%
86 Banken und Versicherungen	-398'535	-314'440	-314'440	-424'562	-110'123	35.0%
87 Brennstoffe und Energie	-500'465	-188'061	-190'461	-193'785	-3'323	1.7%
88 F&E in Volkswirtschaft	-13	-	-	-4	-4	-∞%
89 Sonstige gewerbliche Betriebe	-	-	-	-		
9 FINANZEN UND STEUERN	-2'949'528	-2'925'841	-2'925'841	-2'995'508	-69'666	2.4%
91 Steuern	-2'068'559	-1'992'560	-1'992'560	-2'109'651	-117'091	5.9%
92 Steuerabkommen	-	-	-	-		
93 Finanz- und Lastenausgleich	-593'020	-598'265	-598'265	-599'663	-1'398	0.2%
94 Ertragsanteile an Bundeseinnahmen	-280'601	-286'750	-286'750	-277'694	9'056	-3.2%
95 Ertragsanteile, übrige	-2'059	-1'326	-1'326	-3'026	-1'701	128.3%
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	-4'749	-3'606	-3'606	-4'192	-586	16.2%
97 Rückverteilungen	-388	-881	-881	-1'126	-245	27.8%
99 Nicht aufgeteilte Posten	-152	-42'453	-42'453	-155	42'299	-99.6%

Anmerkung: Die Funktionale Gliederung der Erfolgs- und Investitionsrechnung, inklusive Vorjahr, Budget und Budget angepasst ist basierend auf der aktuellsten Kategorisierung dargestellt.

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamttotal	240'858	263'993	385'900	214'390	-171'510	-44.4%
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	-61'009	-23'394	-23'483	-83'032	-59'549	253.6%
01 Legislative und Exekutive	7'936	8'004	8'004	4'343	-3'660	-45.7%
02 Allgemeine Dienste	-68'945	-31'398	-31'486	-87'375	-55'889	177.5%
03 Beziehungen zum Ausland	-	-	-	-	-	-
08 F&E in allgemeine Verwaltung	-	-	-	-	-	-
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	157'103	205'907	206'313	176'800	-29'512	-14.3%
11 Öffentliche Sicherheit	71'847	93'161	92'770	82'768	-10'002	-10.8%
12 Rechtssprechung	52'014	60'011	59'348	55'736	-3'611	-6.1%
13 Strafvollzug	55'314	58'194	59'254	61'850	2'596	4.4%
14 Allgemeines Rechtswesen	-24'999	-10'253	-9'853	-26'990	-17'137	173.9%
15 Feuerwehr	504	756	756	406	-349	-46.2%
16 Verteidigung	2'423	4'038	4'038	3'029	-1'009	-25.0%
18 F&E in Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	-	-	-	-	-	-
2 BILDUNG	1'241'093	1'331'630	1'387'662	1'315'015	-72'646	-5.2%
21 Obligatorische Schule	643'172	690'116	738'566	692'050	-46'516	-6.3%
22 Sonderschulen	130'716	136'384	139'614	136'664	-2'951	-2.1%
23 Berufliche Grundbildung	70'864	73'911	75'440	74'222	-1'218	-1.6%
25 Allgemeinbildende Schulen	120'329	155'614	156'898	140'916	-15'983	-10.2%
26 Höhere Berufsbildung	22'886	21'377	21'507	21'595	88	0.4%
27 Hochschulen	225'728	225'705	226'875	223'187	-3'688	-1.6%
28 Forschung	1'650	1'650	1'650	1'650	0	0.0%
29 Übriges Bildungswesen	25'748	26'873	27'111	24'732	-2'379	-8.8%
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	46'832	45'070	51'570	41'609	-9'961	-19.3%
31 Kulturerbe	28'173	30'518	31'518	26'127	-5'391	-17.1%
32 Kultur, übrige	15'510	11'246	13'763	12'562	-1'201	-8.7%
33 Medien	-	17	-	-	-	-
34 Sport und Freizeit	3'131	3'267	6'267	2'895	-3'372	-53.8%
35 Kirchen und religiöse Angelegenheiten	18	21	21	25	4	18.7%
38 F&E in Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	-	-	-	-	-	-
4 GESUNDHEIT	783'145	781'008	781'898	997'525	215'626	27.6%
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	724'771	733'839	732'698	960'258	227'560	31.1%
42 Ambulante Krankenpflege	2'008	2'432	2'432	1'931	-500	-20.6%
43 Gesundheitsprävention	49'877	35'539	36'570	27'528	-9'042	-24.7%
48 F&E in Gesundheit	0	0	0	0	0	0.0%
49 Gesundheitswesen, n.a.g.	6'489	9'198	10'198	7'807	-2'391	-23.4%
5 SOZIALE SICHERHEIT	476'402	529'102	585'529	491'355	-94'173	-16.1%
51 Krankheit und Unfall	139'694	148'720	148'720	139'766	-8'954	-6.0%
52 Invalidität	191'895	201'189	205'756	196'657	-9'099	-4.4%
53 Alter + Hinterlassene	119'059	127'762	124'165	120'144	-4'021	-3.2%
54 Familie und Jugend	7'048	7'657	7'657	6'349	-1'307	-17.1%
55 Arbeitslosigkeit	16'112	14'944	14'944	17'068	2'125	14.2%
56 Sozialer Wohnungsbau	-	-	-	-	-	-
57 Sozialhilfe und Asylwesen	2'594	28'832	84'288	11'372	-72'917	-86.5%

in 1'000 Fr.	JB 2021	Budget 2022	Budget ang. 2022	JB 2022	Abw. absolut	Abw. in %
58 F&E in soziale Sicherheit	-	-	-	-		
59 Soziale Wohlfahrt, n.a.g.	0	0	0	0	-0	0.0%
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	340'673	351'476	351'476	314'032	-37'445	-10.7%
61 Strassenverkehr	149'197	132'676	132'676	112'614	-20'062	-15.1%
62 Öffentlicher Verkehr	191'762	218'253	218'253	201'710	-16'544	-7.6%
63 Verkehr, übrige	-287	547	547	-291	-839	-153.3%
64 Nachrichtenübermittlung	-	-	-	-		
68 F&E in Verkehr und Nachrichtenübermittlung	-	-	-	-		
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	48'185	57'976	57'607	39'920	-17'687	-30.7%
71 Wasserversorgung	-1'316	-8'030	-8'030	-8'400	-370	4.6%
72 Abwasserbeseitigung	51	84	138	-133	-271	-196.7%
73 Abfallwirtschaft	9'044	2'353	2'353	4'822	2'469	104.9%
74 Verbauungen	14'598	24'746	23'893	13'970	-9'923	-41.5%
75 Arten- und Landschaftsschutz	11'353	17'185	17'475	12'638	-4'837	-27.7%
76 Bekämpfung von Umweltverschmutzung	1'931	6'220	5'360	1'987	-3'374	-62.9%
77 Übriger Umweltschutz	7'467	8'478	8'478	7'599	-879	-10.4%
78 F&E in Umweltschutz	-	-	-	-		
79 Raumordnung	5'057	6'940	7'940	7'438	-502	-6.3%
8 VOLKSWIRTSCHAFT	-762'620	-410'958	-408'847	-544'893	-136'046	33.3%
81 Landwirtschaft	19'326	17'926	18'132	17'407	-725	-4.0%
82 Forstwirtschaft	8'200	11'636	11'636	7'657	-3'978	-34.2%
83 Jagd und Fischerei	949	1'327	1'327	1'248	-79	-5.9%
84 Tourismus	-	-	-	-		
85 Industrie, Gewerbe, Handel	56'408	4'538	4'571	3'644	-927	-20.3%
86 Banken und Versicherungen	-387'440	-303'140	-303'140	-412'691	-109'552	36.1%
87 Brennstoffe und Energie	-468'468	-151'774	-149'901	-170'622	-20'721	13.8%
88 F&E in Volkswirtschaft	8'405	8'529	8'529	8'464	-64	-0.8%
89 Sonstige gewerbliche Betriebe	-	-	-	-		
9 FINANZEN UND STEUERN	-2'028'946	-2'603'824	-2'603'824	-2'533'942	69'882	-2.7%
91 Steuern	-2'041'224	-1'962'730	-1'962'730	-2'079'244	-116'514	5.9%
92 Steuerabkommen	-	-	-	-		
93 Finanz- und Lastenausgleich	-467'729	-460'476	-460'476	-460'476	0	-0.0%
94 Ertragsanteile an Bundeseinnahmen	-270'310	-280'200	-280'200	-267'551	12'649	-4.5%
95 Ertragsanteile, übrige	-2'059	-1'326	-1'326	-3'026	-1'701	128.3%
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	3'955	4'951	4'951	3'811	-1'140	-23.0%
97 Rückverteilungen	-388	-881	-881	-1'126	-245	27.8%
99 Nicht aufgeteilte Posten	748'809	96'838	96'838	273'670	176'832	182.6%

Anmerkung: Die Funktionale Gliederung der Erfolgs- und Investitionsrechnung, inklusive Vorjahr, Budget und Budget angepasst ist basierend auf der aktuellsten Kategorisierung dargestellt.

Eigenkapitalnachweis

in 1'000 Fr.	31.12.2021	Jahres- ergebnis	Zuweisung	Verwen- dung	Abschrei- bung	Übertrag	31.12.2022
Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im EK	112'114		136'235	-17'881			230'468
Fonds, Legate, Stiftungen	4'327		18	-624			3'720
Rücklagen	72'272		27'448	-12'670			87'051
Reserven	886'639						980'058
Ausgleichsreserve	721'551		116'015				837'566
Reserve Abgeltung Staatsgarantie AKB	96'154		11'871				108'025
Reserve Sacheinlage Spitalimmobilien	68'934			-34'467			34'467
Aufwertungsreserve Verwaltungsvermögen	-						-
Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-						-
Übriges Eigenkapital*	814'532		965	-111			815'386
Bilanzfehlbetrag	-192'029						-174'625
Kum. Bilanzfehlbetrag bis 31.12.2013	-						-
Kum. Bilanzfehlbetrag ab 1.1.2014	-341'866	-3'679					-345'545
Abtrag. Fehlbetrag Finanzierungsr. ab 1.1.2014	149'837				21'083		170'919
Total Eigenkapital	1'697'854	-3'679	292'552	-65'752	21'083	-	1'942'058

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

*Die Veränderung ist mehrheitlich auf die Nachaktivierung eines Darlehens zurückzuführen.

Geldflussrechnung

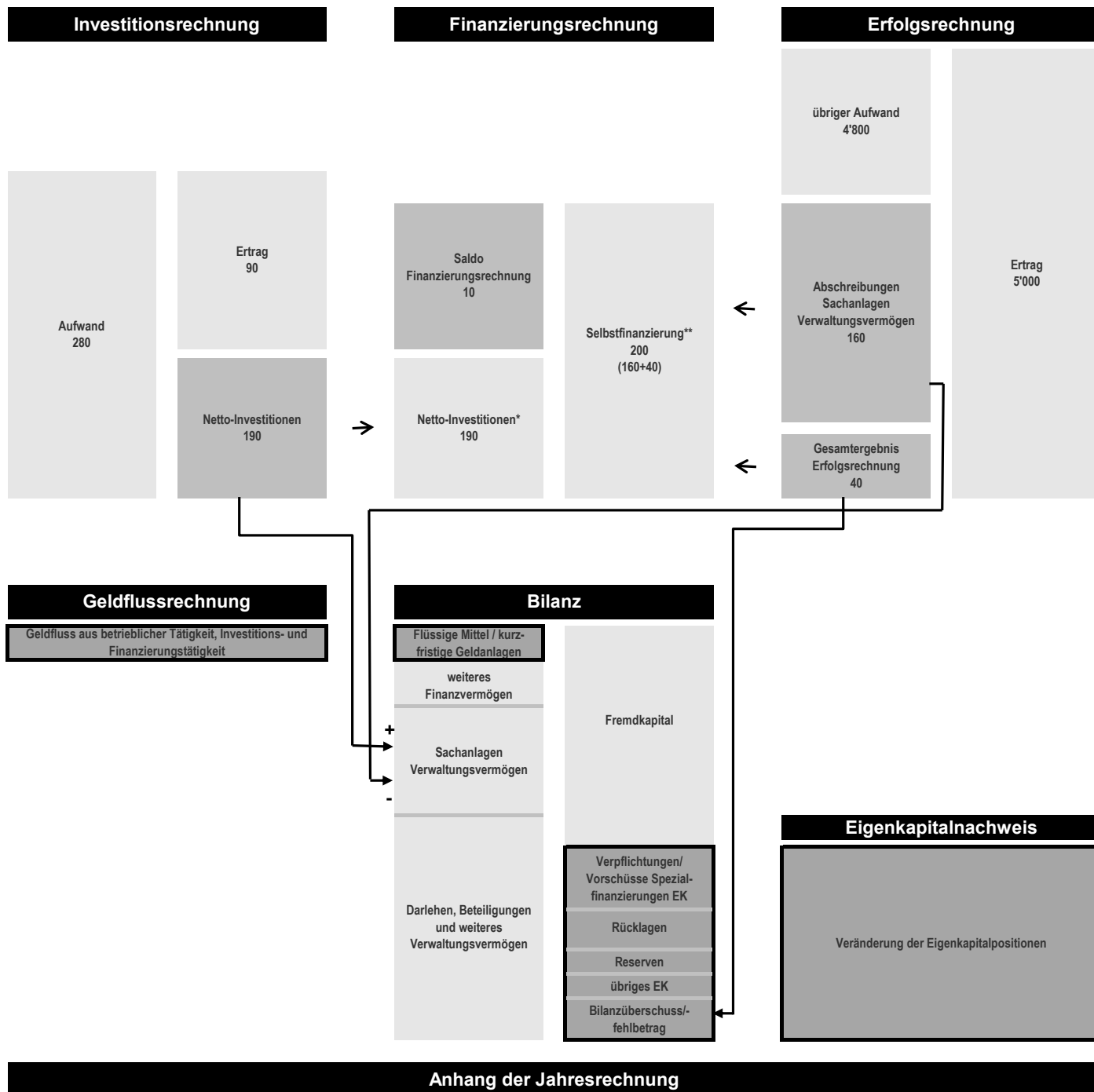
in 1'000 Fr.	JB 2021	JB 2022
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-5'611	-3'679
Abtragung kumulierte Ergebnisse Vorjahre / Fehlbetrag Finanzierungsrechnung	122'606	21'083
Anpassung Verkehrswert Sachanlagen Finanzvermögen	-	1'200
Anpassung Verkehrswert Finanzanlagen Finanzvermögen	-143'100	-
Korrektur Anschaffungswert Sachanlagen Verwaltungsvermögen	-40'455	-
Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen	247'614	203'689
Ausserplanmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen	54'914	586
Rückzahlung abgeschriebener Investitionsbeiträge	-75	-6
Wertberichtigungen Darlehen und Beteiligungen Verwaltungsvermögen	-374	344
Zunahme (-) / Abnahme Forderungen	-222'279	483'968
Zunahme (-) / Abnahme aktive Rechnungsabgrenzung	-57'028	-11'506
Zunahme (-) / Abnahme Vorräte und angefangene Arbeiten	143	-1'689
Zunahme / Abnahme (-) laufende Verbindlichkeiten	141'498	120'972
Zunahme / Abnahme (-) passive Rechnungsabgrenzung	-20'758	54'222
Zunahme / Abnahme (-) Rückstellungen	-9'685	144'053
Zunahme / Abnahme (-) Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	-1'234	4'591
Zunahme / Abnahme (-) Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	362'626	118'354
Zunahme / Abnahme (-) Fonds, Legate, Stiftungen	-71	-607
Zunahme / Abnahme (-) Rücklagen	18'733	14'779
Zunahme / Abnahme (-) Reserven / übriges Eigenkapital	-24'126	93'344
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	423'340	1'243'698
Investitionen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	-252'305	-242'845
Investitionen Darlehen und Beteiligungen Verwaltungsvermögen	-1'804	-2'325
Eigene Investitionsbeiträge	-66'222	-46'837
Durchlaufende Investitionsbeiträge	-3'428	-2'133
Geldabfluss aus Investitionstätigkeit Verwaltungsvermögen	-323'759	-294'141
Rückerstattungen	-	-
Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	83'204	78'309
Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	75	6
Rückzahlungen Darlehen und Beteiligungen Verwaltungsvermögen	3'066	2'912
Durchlaufende Investitionsbeiträge	3'428	2'133
Geldzufluss aus Investitionstätigkeit Verwaltungsvermögen	89'774	83'361
Zunahme (-) / Abnahme kurzfristige Finanzanlagen Finanzvermögen	-110'000	-1'164'500
Zunahme (-) / Abnahme langfristige Finanzanlagen Finanzvermögen	10	131'210
Zunahme (-) / Abnahme Sachanlagen Finanzvermögen	-	-16'234
Geldfluss aus Anlagentätigkeit Finanzvermögen	-109'990	-1'049'524
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-343'975	-1'260'304
Zunahme / Abnahme (-) kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	10'000	-111'000
Zunahme / Abnahme (-) langfristige Finanzverbindlichkeiten	-159'800	-260
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-149'800	-111'260
Zunahme / Abnahme (-) Fonds flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-70'435	-127'867
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen per 1.1.	298'295	227'860
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen per 31.12.	227'860	99'993
Zunahme / Abnahme (-)	-70'435	-127'867

+ = Geldzufluss / - = Geldabfluss

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

V. Anhang

Aargauer Rechnungsmodell



Anhang der Jahresrechnung

Anmerkung: Fiktives Zahlenbeispiel

* ohne Grossvorhaben Immobilien (> 20 Millionen Franken)

** ohne Abschreibungen Grossvorhaben Immobilien

Rechnungslegungsgrundsätze

Angewendetes Regelwerk

Die Rechnungslegung des Kantons Aargau erfolgt in Übereinstimmung mit dem Gesetz über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen (GAF), dem zugrundeliegenden Dekret (DAF) und der Verordnung (VAF) sowie den Fachempfehlungen des Harmonisierten Rechnungslegungsmodell für die Kantone und Gemeinden (HRM2).

HRM2 sieht bei der Umsetzung der Fachempfehlungen mehrere Optionen für den Anwender vor. Der Kanton Aargau setzt diese Wahlmöglichkeiten wie folgt um:

- *Fachempfehlung Nr. 05: Aktive und passive Rechnungsabgrenzung*
Der Kanton Aargau erfasst sämtliche Abgrenzungstatbestände der Erfolgs- und Investitionsrechnung und berücksichtigt damit keine Wesentlichkeitsgrenze.
- *Fachempfehlung Nr. 07: Steuererträge*
Der Kanton Aargau verbucht die Steuererträge bei der Rechnungsstellung (Soll-Prinzip).
- *Fachempfehlung Nr. 08: Spezialfinanzierungen und Vorfinanzierungen*
Der Kanton Aargau verzichtet auf die Bildung von Vorfinanzierungen.
- *Fachempfehlung Nr. 09: Rückstellungen und Eventualverbindlichkeiten*
Der Kanton Aargau legt die Wesentlichkeitsgrenze zur Erfassung von Rückstellungen bei Fr. 250'000.– fest.
- *Fachempfehlung Nr. 10: Investitionsrechnung*
Der Kanton Aargau weist in seiner Bilanz die Nettoinvestitionen aus (eigene Investitionsaufwendungen abzüglich erhaltener Investitionsbeiträge). Investitionsvorhaben werden ab einer Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 250'000.– in der Investitionsrechnung geführt.
- *Fachempfehlung Nr. 12: Anlagegüter/Anlagenbuchhaltung*
Der Kanton Aargau bilanziert Sachanlagen im Verwaltungsvermögen ab einer Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 250'000.–. Es werden ausschliesslich betriebswirtschaftlich notwendige Abschreibungen erfasst (lineare Abschreibungsmethode). Zusätzliche Abschreibungen werden nicht vorgenommen.
- *Fachempfehlung Nr. 13: Konsolidierte Betrachtungsweise*
Der Kanton Aargau verzichtet auf das Konsolidieren eigenständiger Anstalten und Beteiligungen.
- *Fachempfehlung Nr. 19: Vorgehen beim Übergang zum HRM2*
Der Kanton Aargau führte mit dem Übergang in die neue Rechnungslegung gemäss HRM2 per 1. Januar 2014 eine umfassende Neubewertung durch, welche auch das Verwaltungsvermögen miteinschloss.

In den folgenden Punkten weicht der Kanton Aargau von den Fachempfehlungen des HRM2 ab:

- *Fachempfehlung Nr. 10: Investitionsrechnung*
Die vom Kanton Aargau erteilten Investitionsbeiträge werden per Ende Jahr vollständig abgeschrieben. Die Zu- und Abgänge von Darlehen und Beteiligungen werden nicht in der Investitionsrechnung erfasst, sondern direkt in der Bilanz verbucht.
- *Fachempfehlung Nr. 12: Anlagegüter/Anlagenbuchhaltung*
Der Kanton Aargau verzichtet darauf, Darlehen, Beteiligungen und Anlagen des Finanzvermögens in der Anlagenbuchhaltung zu führen. Zudem werden immaterielle Anlagen nicht separat aufgeführt.
- *Fachempfehlung Nr. 19: Vorgehen beim Übergang zum HRM2*
Der Kanton Aargau verzichtet auf Entnahmen aus der Neubewertungs- und Aufwertungsreserve und hat diese nach Ablauf des ersten Jahres nach der Neubewertung dem übrigen Eigenkapital zugewiesen.

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung orientiert sich an einem möglichst umfassenden, die tatsächlichen Verhältnisse wiedergebenden Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Kantons. Sie basiert auf den Grundsätzen der Bruttodarstellung, der Periodenabgrenzung, der Fortführung, der Wesentlichkeit, der Verständlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit und der Stetigkeit.

Gemäss dem Grundsatz der **Bruttodarstellung** werden Aufwendungen und Erträge der Erfolgs- und Investitionsrechnung sowie Aktiven und Passiven getrennt voneinander, ohne gegenseitige Verrechnung, in voller Höhe ausgewiesen.

Sämtliche Aufwendungen und Erträge werden gemäss dem Grundsatz der **Periodenabgrenzung** in derjenigen Periode (Kalenderjahr) erfasst, in welcher sie verursacht werden. Sie werden entsprechend periodengerecht abgegrenzt und erfasst.

Bei der Rechnungslegung wird von einer **Fortführung** der Tätigkeit des Kantons Aargau und seiner Verwaltungseinheiten ausgegangen. Die Bilanzierung der Aktiven und Passiven erfolgt damit zu Fortführungswerten.

Gemäss dem Grundsatz der **Wesentlichkeit** sind sämtliche relevanten Informationen offengelegt, die für den Adressaten zur raschen und umfassenden Beurteilung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage notwendig sind.

Der Grundsatz der **Verständlichkeit** stellt sicher, dass die Informationen klar und nachvollziehbar sind.

Gemäss dem Grundsatz der **Zuverlässigkeit** werden die Informationen richtig und glaubwürdig (Richtigkeit) sowie willkürfrei und wertfrei (Neutralität) dargestellt. Der wirtschaftliche Gehalt bestimmt die Abbildung der Rechnungslegung (wirtschaftliche Betrachtungsweise). Die Darstellung erfolgt nach dem Vorsichtsprinzip (Vorsicht). Es sollen keine wichtigen Informationen ausser Acht gelassen werden (Vollständigkeit).

Die **Vergleichbarkeit** ist gewährleistet, wenn die Strukturen der Jahresrechnung und des Aufgaben- und Finanzplans über einen längeren Zeitraum beibehalten werden und damit vergleichbar sind.

Mit dem Prinzip der **Stetigkeit** sollen die Grundsätze der Rechnungslegung soweit als möglich über einen längeren Zeitraum unverändert bleiben.

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Vermögenswerte im Finanzvermögen werden bilanziert, wenn sie einen künftigen wirtschaftlichen Nutzen erbringen und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann. Die Bewertung dieser Positionen erfolgt zu Verkehrswerten. Das Finanzvermögen wird grundsätzlich jährlich neu bewertet. Sachanlagen des Finanzvermögens werden alle fünf Jahre neu bewertet. Ist bei einer Anlage eine dauerhafte Wertminderung absehbar, wird deren Buchwert berichtigt.

Das **Verwaltungsvermögen** umfasst jene Vermögenswerte, die der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen und wird bilanziert, wenn es zukünftige Vermögenszuflüsse bewirkt oder einen mehrjährigen betriebswirtschaftlichen Nutzen aufweist und sein Wert verlässlich ermittelt werden kann. Die Bewertung von Immobilien und Mobilien erfolgt grundsätzlich zu Anschaffungswerten abzüglich der über ihre bisherige Nutzungsdauer aufgelaufenen Abschreibungen. Darlehen und Beteiligungen im Verwaltungsvermögen werden zum Nominalwert bilanziert. Ist bei einem Vermögensteil eine dauerhafte Wertminderung absehbar, wird deren Buchwert berichtigt.

Das Verwaltungsvermögen wird wie folgt beschrieben:

– *Verwaltungsvermögen ohne Abschreibungen*

Für die Anlagekategorien Grundstücke (inklusive Wald), Sachanlagen im Bau und Darlehen und Beteiligungen sind keine planmässigen Abschreibungen vorgesehen.

– *Verwaltungsvermögen mit Abschreibungen*

Die folgenden Anlagekategorien werden über die Nutzungsdauer linear abgeschrieben.

Anlagekategorie	Nutzungsdauer
Gebäude	35 Jahre
Installationen, Einbauten, Mieterausbauten	10 Jahre
Maschinen, Fahrzeuge	8 Jahre
Übrige Mobilien	5 Jahre
Informatik	3 Jahre

– *Verwaltungsvermögen mit Direktabschreibungen*

Die Investitionen in die Anlagekategorien Wasserbauten inkl. Bauten Natur- und Landschaftsschutz, erteilte Investitionsbeiträge sowie Investitionen von Spezialfinanzierungen werden Ende Jahr vollständig abgeschrieben.

Verpflichtungen werden bilanziert, wenn sie auf einem Ereignis vor dem Bilanzstichtag gründen, ihre Erfüllung zu einem Mittelabfluss führen wird und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann. Die Bewertung erfolgt zum Nominalwert.

Nichtgeldwerte Beiträge (Naturalleistungen) werden ab jährlich Fr. 250'000.— je Aufgabenbereich verbucht.

Fonds, Legate und Stiftungen im Fremdkapital werden in den Kontokorrenten mit Dritten unter der Kontogruppe laufende Verbindlichkeiten bilanziert.

Sachanlagen Finanzvermögen

in 1'000 Fr.	31.12.2021	Zugänge	Abgänge	Umglieder- ungen	Anpassung Verkehrswert	31.12.2022
Grundstücke	32'133	19'491	-511	505	-2'479	49'139
Gebäude	1'316		-2'746	151	1'279	-
Total Sachanlagen Finanzvermögen	33'450	19'491	-3'257	656	-1'200	49'139

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

Sachanlagen Verwaltungsvermögen

Anschaffungs- und Buchwerte

in 1'000 Fr.	Anschaffungswert 31.12.2021	Zugänge	Abgänge	Umgliederungen	Anschaffungswert 31.12.2022	Buchwert 31.12.2022
Grundstücke inkl. Landwirtschaft	388'694	9	-505		388'198	388'125
Wald	31'605				31'605	31'605
Gebäude	1'147'260	6'851	-763	8'902	1'162'250	325'078
Installationen, Einbauten, Mieterausbauten bei Gebäuden	975'805	18'718	-2'241	9'631	1'001'913	107'728
Maschinen, Fahrzeuge	13'252	915		1'981	16'148	4'109
Informatik	124'214	7'591		8'108	139'913	21'474
Übrige Mobilien	3'665				3'665	303
Sachanlagen im Bau - Gebäude und Grundstücke	37'497	28'095	-350	-18'533	46'708	46'708
Sachanlagen im Bau - Mobile Sachanlagen und Informatik	14'246	7'399	-68	-10'089	11'488	11'488
Total Anschaffungs- und Buchwerte	2'736'238	69'578	-3'927	-	2'801'889	936'618

Anmerkung: Der Buchwert entspricht dem Anschaffungswert abzüglich den kumulierten Abschreibungen.

Kumulierte Abschreibungen

in 1'000 Fr.	31.12.2021	planmässige Abschreibungen	ausserplanmässige Abschreibungen	Umgliederungen	Abgänge	31.12.2022
Grundstücke inkl. Landwirtschaft	73					73
Wald	-					-
Gebäude	815'949	21'834			-612	837'171
Installationen, Einbauten, Mieterausbauten bei Gebäuden	868'186	28'072	168		-2'241	894'185
Maschinen, Fahrzeuge	11'245	795				12'039
Informatik	107'616	10'823				118'439
Übrige Mobilien	2'993	369				3'362
Sachanlagen im Bau - Gebäude und Grundstücke	-		350		-350	-
Sachanlagen im Bau - Mobile Sachanlagen und Informatik	-		68		-68	-
Total kumulierte Abschreibungen	1'806'062	61'893	586	-	-3'271	1'865'271

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

Beteiligungsspiegel

in 1'000 Fr.	Gesellschaftsform	Gesellschaftskapital ¹	Höhe Beteiligung 2022	Buchwert 31.12.2022	Ausschüttung an Kanton 2022 ²	Bilanzsumme ^{1,3}	Kantonsvertreter 31.12.2022 ⁴
Aargau Verkehr AG (AVA)	2	18'824	45.2%	8'504	-	436'564	-
Aargauische Gebäudeversicherung	1	-	-	-	Überschussanteil: 3'155	1'776'634	-
Aargauische Kantonalbank	1	200'000	100.0%	200'000	Ausschüttung: 90'000 Abgeltung Staatsgarantie: 11'871	34'331'216	-
Aargauische Pensionskasse	1	-	-	-	bundesrechtlich nicht zulässig	13'024'437	Melanie Hächler, Leiterin Sektion HR-Strategie und -Controlling; HR Aargau DFR
AARGO-HOLZ AG	2	150	3.3%	5	-	395	-
AEW Energie AG	2	45'000	100.0%	45'000	21'400	1'282'489	-
Axpo Holding AG	2	370'000	14.0%	51'707	11'117	79'736'000	-
BG OST-SÜD Bürgerschaftsgenossenschaft für KMU	5	2'004	1.5%	30	0	38'593	-
BVG- und Stiftungsaufsicht Aargau	1	500	100.0%	500	6	1'772	-
eOperations AG	2	100	0.1%	0	-	1'858	-
Fachhochschule Nordwestschweiz	3	-	-	-	-	142'482	-
Forstbetrieb Birretholz	7	-	-	-	-	-	Alex Arnet, Leiter Sektion Waldbewirtschaftung BVU
Genossenschaft Gewerbehaus Q-37	5	360	2.8%	10	-	5'810	-
Hightech Zentrum Aargau AG	2	100	100.0%	100	-	5'923	-
INFOSOLAR Genossenschaft	5	21	4.8%	1	-	237	Omar Ateya, Sektion Energiewirtschaft BVU
innovAARE AG	2	2'270	14.5%	330	-	3'902	Hans Peter Fricker, Leiter Spezialprojekte GES DVI
Interkantonale Hochschule für Heilpädagogik	3	-	-	-	-	11'350	Olivier Dinichert, Leiter Abteilung Hochschulen und Sport BKS
Interkantonale Lehrmittelzentrale	3	-	-	-	-	1'567	-
Interkantonale Polizeischule Hitzkirch	3	-	-	-	-	49'178	Regierungsrat Dieter Egli
IPM Institut für Public Management GmbH	4	50	10.0%	5	-	852	-
Kantonsspital Aarau AG	2	250'600	100.0%	250'600 ⁵	-	821'368	-
Kantonsspital Baden AG	2	121'500	100.0%	121'500	-	828'030	-
Konsortium Bärengaben	7	-	33.3% ⁶	-	-	53'837 ⁶	-
Kraftwerk Ryburg-Schwörstadt AG ⁷	2	-	-	-	414	-	-
Limmattalbahn AG	2	100	25.0%	25	-	588'694	Matthias Adelsbach, Stv. Leiter Abteilung Tiefbau BVU
NSNW AG	2	1'500	33.3%	500	520	33'246	Dr. Maurus Büsser, Generalsekretär BVU; Dominik Studer, Leiter Abteilung Tiefbau BVU
Psychiatrische Dienste Aargau AG	2	85'300	100.0%	85'300	-	260'269	-
Raurica Wald AG	2	11'470	0.6%	66	3	34'854	-

in 1'000 Fr.	Gesellschaftsform	Gesellschaftskapital ¹	Höhe Beteiligung 2022	Buchwert 31.12.2022	Ausschüttung an Kanton 2022 ²	Bilanzsumme ^{1,3}	Kantonsvertreter 31.12.2022 ⁴
Regionales Heilmittelinspektorat der Nordwestschweiz	3	-	-	-	-	362	Renato Widmer, Kantonsapotheker, Abteilung Gesundheit DGS
Schulverlag plus AG	2	2'200	50.0%	1'100	-	16'054	-
Schweizer Bibliotheksdienst Genossenschaft	5	924	7.6%	70	-	2'629	-
Schweizer Salinen AG	2	11'164	7.2%	800	949	292'283	Patricia Kettner, Generalsekretärin DFR
Schweizerische Nationalbank	6	25'000	2.5%	625	Dividende: 38 Ertragsanteil: 319'493	1'056'776'200	-
SelFin Invest AG	2	10'000	8.0%	800	400.00	147'175	Regierungsrat Dr. Markus Dieth
Sondermülldeponie Kölliken	7	600	41.7% ⁸	0	Verzinsung Kapital: 7	9'000	Regierungsrat Stephan Attiger
SVA Aargau	1	-	-	-	-	176'985	-
SWISSLOS Interkantonale Landeslotterie Genossenschaft	5	-	-	-	Ertragsanteil: 46'755	792'532	Landammann Alex Hürzeler
Tarifverbund A-Welle	7	-	-	-	-	5	Hans Ruedi Rihs, Leiter Sektion Öffentlicher Verkehr BVU
VIACAR AG	2	250	20.0%	50	-	14'873	Hans Peter Fricker, Leiter Spezialprojekte GES DVI
Zentrum für Demokratie Aarau	7	-	-	-	-	-	Landammann Alex Hürzeler
Total		-	-	767'628	506'128		

Anmerkungen: ¹Daten des letzten abgeschlossenen Geschäftsjahrs; ²Dividenden, andere entsprechend bezeichnet, ohne Steuern, Konzessionsgebühren, Rückvergütungen aus Leistungsverträgen und Erträge aus Umstrukturierungen; ³im Falle eines Konzerns handelt es sich um die Bilanzsumme des Konzerns; ⁴Vertretung durch Mitglieder des Grossen Rats, des Regierungsrats oder Verwaltungsangestellte im obersten Leitungsorgan; ⁵Die Werthaltigkeit der Beteiligung an der Kantonsspital Aarau AG (KSA) hängt vom Entscheid des Grossen Rats zum Finanzhilfebeitrag an das KSA ab, welcher dem fakultativen Referendum untersteht. Aufgrund des aktuell geplanten Vorgehens bezüglich Finanzhilfebeitrag (vergleiche dazu den Anhörungsbericht vom 9. Februar 2023) besteht kein Wertberichtigungsbedarf; ⁶Anteil Kanton Aargau an Nachsorgefonds; Bilanzsumme: Bestand Nachsorgefonds; Solidarhaftung des Kantons wird bei den Eventualverpflichtungen geführt; ⁷Verkauf der Aktien des Kantons Aargau an die AEW Energie AG per 1.1.2022; ⁸Konsortialanteil des Kantons Aargau an den Sanierungsaufwendungen.

Gesellschaftsformen

- 1: selbstständige öffentlich-rechtliche Anstalt
- 2: Aktiengesellschaft nach Art. 620ff. OR
- 3: interkantonale Anstalt mit eigener Rechtspersönlichkeit
- 4: Gesellschaft mit beschränkter Haftung nach Art. 772ff. OR
- 5: Genossenschaft nach Art. 828ff. OR
- 6: spezialgesetzliche Aktiengesellschaft
- 7: einfache Gesellschaft nach Art. 530ff. OR (Vertragsverhältnis)

Übersicht Finanzverbindlichkeiten

in Millionen Fr.	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung	Fälligkeit							
				2023	2025	2026	2028	2029	2030	2031	
Geldmarktdarlehen	0	49	49	49							
öffentliche Anleihen	650	525	-125				200	200			125
Darlehen APK	155	120	-35		75	45					
Schuldscheindarlehen	45	45	0		25					20	
Total	850	739	-111	49	100	45	200	200	20	125	
		100%		7%	14%	6%	27%	27%	3%	17%	
Kennzahlen											
Durchschnittlicher Zinssatz gewichtet	0.52%	0.74%	0.22%								
Duration gewichtet	5.9 Jahre	5.8 Jahre	- 0.1 Jahre								
Anteil Geldmarktdarlehen an den Finanzverbindlichkeiten	0.0%	6.6%	6.6%								
Anteil kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	18.8%	6.6%	-12.2%								

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

Rückstellungsspiegel

in 1'000 Fr.	31.12.2021	Bildung	Verwendung	Auflösung	31.12.2022
100 Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte					
Rückstellungen Ruhegehälter Regierungsräte (kurzfristig)	1'970			-12	1'958
230 Arbeitssicherheit und arbeitsmarktliche Integration					
Rückstellungen Ausfallrisiko Wirtschaftsmassnahmen COVID-19	-	45	-	-	45
425 Steuern					
Rückstellung Pauschale Steueranrechnung jur. Personen	14'272			-1'487	12'785
Rückstellung Pauschale Repartitionsansprüche Bundessteuern	5	2			7
430 Immobilien					
Rückstellung Rückbau Mieterausbauten	-	60			60
Rückstellung Mehrwertabgaben Windisch, im Winkel	4'666			-4'666	-
510 Soziale Sicherheit					
Rückstellung Nachzahl. Sozialhilfe Flüchtlinge SKOS-Ansätze	1'044		-315		729
535 Gesundheit					
Rückstellung Covid-19 bedingte Vorhalteleistungen	116'004	-	-115'411	-594	0
Rückstellung Sanierungsbeitrag KSA (RRB 2022-001673)	-	240'000	-	-	240'000
620 Umweltschutz					
Rückstellungen Sanierung von Altlasten	-	112			112
635 Verkehrsangebot					
Rückstellung Covid-19 bedingte zusätzliche Abgeltungen	13'450	-	-12'843	-607	0
Total kurzfristige Rückstellungen	151'411	240'218	-128'568	-7'366	255'695
100 Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte					
Rückstellungen Ruhegehälter Regierungsräte (langfristig)	31'567			-4'633	26'934
230 Arbeitssicherheit und arbeitsmarktliche Integration					
Rückstellungen Ausfallrisiko Wirtschaftsmassnahmen COVID-19	2'935	77	-520	-	2'492
250 Strafverfolgung					
Rückstellung Strafverfahren REPOL und Freiheitsentzug	500			-500	-
430 Immobilien					
Rückstellung Rückbau Mieterausbauten	1'235	253		-35	1'453
Rückstellung Mehrwertabgaben Windisch, im Winkel		4'666			4'666
Rückstellung Altlasten Asbest KSA		37'000			37'000
535 Gesundheit					
Rückstellung Ausstände KK Prämien und Kostenbeteiligungen	8'200				8'200
620 Umweltschutz					
Rückstellungen Sanierung von Altlasten	19'809	4'207	-688	-60	23'268
Total langfristige Rückstellungen	64'246	46'202	-1'208	-5'227	104'013
Total Rückstellungen	215'657	286'421	-129'775	-12'594	359'708

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

Erläuterungen zu den einzelnen Rückstellungen

- 100 Im Berichtsjahr wurden Rückstellung für die aktiven und nicht mehr aktiven Regierungsräte beziehungsweise deren Hinterbliebene über 4,6 Millionen Franken insbesondere infolge Anpassung der versicherungsmathematischen Berechnungsgrundlagen aufgelöst.
- 230 Auflösung, Verwendung und Neubildung von Rückstellungen für das Kreditausfallrisiko anhand der Bewertungen der Geschäftsbanken bei den Massnahmen zur Abfederung der wirtschaftlichen Folgen der Covid-19 Krise. Auflösung und Bildung waren im Vorjahr brutto dargestellt.
- 250 Die Rückstellung für mögliche Rückzahlungen von richterlichen Bussen und Geldstrafen bei Strafverfahren der REPOL wurde im Berichtsjahr aufgelöst.
- 425 Bei den pauschalen Steueranrechnungen handelt es sich um Rückstellungen von vereinnahmten Steuern, welche ein Unternehmen mit Sitz im Aargau zur Vermeidung der Doppelbesteuerung auf ausländischen Quellensteuern auf Dividenden-, Zins- und Lizenzzerträgen in der Schweiz zurückfordern kann. Die pauschale Steueranrechnung ist in einer Verordnung des Bundesrates geregelt. Da die Steuerforderung und die pauschale Steueranrechnung zeitlich auseinander fallen, ist der Rückforderungsbetrag zurückzustellen.
- 430 Mit der Genehmigung des Gestaltungsplans wurden diverse Grundstücke in andere Bauzonen überführt. Für den Mehrwert ist eine Mehrwertabgabe an die Gemeinde und den Kanton zu entrichten, die bei einer Veräusserung des Grundstücks oder bei Erteilung einer Baubewilligung fällig wird. Die gebildete Rückstellung wurde von den kurzfristigen in die langfristigen Rückstellungen umgegliedert.
- 430 Bei Anmietungen kann eine Rückbauverpflichtung für Mieterausbauten bestehen. In den meisten Fällen wird dieser Rückbau bei Verlassen des Mietobjektes nicht gefordert und es entsteht entsprechend kein Mittelabfluss. Für die Mieterausbauten bei denen ein Mittelabfluss durch Rückbau als wahrscheinlich eingestuft wird, wird eine entsprechende Rückstellung gebildet. Nicht benötigte Rückstellungen wurden aufgelöst.
- 430 Mit dem Sacheinlagevertrag vom 26. Januar 2012 wurde rückwirkend per 1. Januar 2012 Nutzen/Schaden der Spital Liegenschaften vom Departement Finanzen und Ressourcen (DFR) an die Kantonsspital Aarau AG (KSA) übertragen. Darin ist die Gewährleistungspflicht des Kantons Aargau für rechtliche und körperliche Mängel der Vertragsobjekte wegbedungen worden. Ebenso wird darauf hingewiesen, dass bei den übertragenen Vertragsobjekten auch belastete Standorte mit Eintrag im amtlichen Kataster vorhanden sind. Zusätzlich sind Teile der Gebäude mit Asbest kontaminiert. Das DFR verpflichtet sich die Kosten für die Untersuchung, Überwachung, Entsorgung und Sanierung sämtlicher Bodenkontaminationen zu übernehmen. Des Weiteren übernimmt das DFR die Mehrkosten bei Rückbauten mit wesentlichen Gebäudekontaminationen. Allfällige Ansprüche an den Kanton Aargau, die im Zusammenhang mit Bodenkontaminationen stehen, verjähren 30 Jahre nach Übertrag. Bei kontaminierten Gebäudeteilen verjähren die Ansprüche hingegen 20 Jahre nach dem Gebäudeübertrag. Gemäss Bericht 'Schadstoffe Gelände und Gebäude' des Kantonsspitals Aarau vom 9. September 2022 werden gegenüber dem DFR Kosten von 46 Millionen Franken geltend gemacht. Die Dokumentation zum Bericht ist umfangreich und beinhaltet mehrere hundert Dokumente. Eine erste rechtliche Prüfung durch eine externe Wirtschaftskanzlei hat ergeben, dass ca. 20% der geforderten 46 Millionen Franken fraglich sind. Aufgrund dessen wird im Berichtsjahr eine Rückstellung von rund 37 Millionen Franken gebildet. Die weiteren 9 Millionen Franken werden im AB 430 'Immobilien' als Eventualverpflichtung ausgewiesen.
- 510 Seit dem 1. Oktober 2020 richtet der Kantonale Sozialdienst allen anerkannten und vorläufig aufgenommenen Flüchtlingen (Flüchtlinge mit Ausweis B oder F), die in Asylunterkünften leben, Sozialhilfe nach SKOS-Ansätzen aus (§ 10 SPV). Die bis dahin angewandte Unterstützungspraxis allen Personen, die in einer Asylunterkunft leben, unabhängig von ihrem Status mit Sozialhilfe nach Asylansätzen gemäss §§ 17e f. der Sozialhilfe- und Präventionsverordnung (SPV) zu unterstützen, widersprach nach Einschätzungen des Regierungsrats den rechtlichen Grundlagen. Es steht den betroffenen Flüchtlingen offen, beim Kantonalen Sozialdienst ein Gesuch um Wiedererwägung der vor dem 1. Oktober 2020 erlassenen Sozialhilfiverfügungen einzureichen. Im Rahmen einer Einzelfallprüfung wird über die rückwirkende Zahlung entschieden.
- 535 Durch die Coronavirus-Pandemie entstanden den Spitälern Ertragsausfälle und Zusatzkosten. Für die Entschädigung der Vorhalteleistungen wurde im Jahr 2022 insgesamt 115,4 Millionen Franken für die Auszahlung der Vorhalteleistungen verwendet. Die nicht mehr benötigte Rückstellung für den Kanton Zürich in Höhe von Fr. 594'000.- wurde aufgelöst.
- 535 Die Finanzierungshilfe an das KSA wird in der Rechnungslegung des Kantons in zwei Schritten abgewickelt. In der Jahresrechnung 2022 wurde mit Blick auf den absehbaren Mittelabfluss zur Sanierung des KSA eine Rückstellung über 240 Millionen Franken verbucht. Die Rückstellung wird als erfolgswirksamer Aufwand ohne Mittelabfluss verbucht. Dieser Betrag entspricht dem Antrag des Regierungsrats über den vorliegenden Ausgabenbeschluss.
Nach erfolgter Bewilligung der Finanzierungshilfe durch den Grossen Rat oder im Fall eines Referendums durch das Aargauer Stimmvolk wird die Auszahlung der Finanzierungshilfe voraussichtlich Ende 2023 in Form eines Kantonsbeitrags erfolgswirksam ausgelöst und gleichzeitig die Rückstellung aufgelöst. Mit diesem Vorgehen wird die periodengerechte Abwicklung der Finanzierungshilfe sichergestellt. Die finanzielle Belastung fällt beim Kanton somit im Jahr 2022 an.
- 535 Bildung von langfristigen Rückstellungen für noch ausstehende Verlustscheine aus den Jahren 2012 bis 2017, die im Jahr 2018 und den Folgejahren abgerechnet werden. (Seit 2012 übernimmt die öffentliche Hand gemäss Art. 64a des Bundesgesetzes über die Krankenversicherung (KVG) 85 % als Anteil des Aufwands für Verlustscheine, die den Krankenversicherern aufgrund von nicht bezahlten Prämien und Kostenbeteiligungen entstehen.) Gemäss § 43 des Gesetzes zum Bundesgesetz über die Krankenversicherung haben die Gemeinden erstmals für Verlustscheine aus ausstehenden Krankenkassenforderungen aufzukommen, die ab dem 1. Januar 2018 in Betreuung gesetzt wurden. Entscheidend ist das Datum der Betreuung. Nicht auf eine Gemeinde zuteilbare Krankenkassenforderungen werden immer durch den Kanton übernommen.

620 Kurz- und langfristige Rückstellungen für die Sanierungen von Schiessanlagen sowie sanierungspflichtigen Grundstücken.

Die Finanzierung der Sanierung der Schiessanlagen ist in § 9 EG UWR (SAR 781.200) geregelt. Der Kanton beteiligt sich an den Kosten mit 30 %. Für diese Sanierungen betragen die Rückstellungen 7,8 Millionen Franken.

Die Finanzierung der Sanierung der sanierungspflichtigen Grundstücken ist in § 8 EG UWR (SAR 781.200) geregelt. Der Kanton muss die Sanierungskosten von belasteten Standorten zur Hälfte übernehmen, bei denen der Verursacher nicht mehr existent oder insolvent ist (Ausfallkosten). Weiter muss der Kanton gemäss § 9 EG UWR 30 % der Sanierungskosten bei Siedlungsabfalldeponien übernehmen. Die im Einzelfall anfallenden Sanierungskosten sind dem Kanton Aargau erst bekannt, wenn ein konkretes Sanierungsprojekt und ein entsprechendes Abgeltungsgesuch an den Kanton (bei Ausfallkosten) oder an den Bund für VASA-Beiträge (bei Siedlungsabfalldeponien) vorliegt. Für diese Sanierungen betragen die Rückstellungen 2,5 Millionen Franken.

Der Sanierungsfall "Deponie Ritzer Küttigen" wird aufgrund des hohen finanziellen Aufwands separat betrachtet und jährlich einzeln bewertet. Im Jahr 2022 wurden dafür die langfristigen Rückstellungen um 3,6 Millionen Franken erhöht, der Bestand an langfristigen Rückstellungen für die "Deponie Ritzer Küttigen" beträgt 13,1 Millionen Franken.

635 Bildung von kurzfristigen Rückstellungen für zusätzliche Abgeltungen zur Deckung der Covid-19 bedingten Ertragsausfälle bei den Transportunternehmen.

Von den im 2021 gebildeten kurzfristigen Rückstellungen von 13,45 Millionen Franken für zusätzliche Abgeltungen zur Deckung der Covid-19 bedingten Ertragsausfälle bei den Transportunternehmen wurden 12,8 Millionen Franken als Abgeltung für die Ertragsausfälle der Transportunternehmen abgegolten. Die zu viel gebildeten Rückstellungen im Umfang von 0,6 Millionen Franken wurden im 2022 aufgelöst. Für 2022 wurden keine Rückstellungen mehr gebildet, da die Transportunternehmen ab 2022 Covid-19 bedingte Ertragsausfälle in ihre Offerten einkalkulieren mussten.

Spezialfinanzierungen Fremdkapital

in 1'000 Fr.	31.12.2021	Aufwand	Ertrag	31.12.2022
335 Sport				
Swisslos-Sportfonds	16'778	-11'538	11'689	16'928
410 Finanzen				
Swisslos-Fonds	31'547	-31'242	35'682	35'988
Total Spezialfinanzierungen Fremdkapital	48'325	-42'780	47'371	52'916

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

Spezialfinanzierungen Eigenkapital

in 1'000 Fr.	31.12.2021	Aufwand	Ertrag	31.12.2022
240 Gemeindeaufsicht und Finanzausgleich				
Finanzausgleich	58'964	-112'198	100'671	47'436
410 Finanzen				
Sonderlasten	-162'345	-996	127'403	-35'938
535 Gesundheit				
Ausbildungsverpflichtung	2'010	-1'191	504	1'323
540 Militär und Bevölkerungsschutz				
Ersatzbeiträge Zivilschutz-Schutzraumbauten	29'727	-805	2'328	31'251
610 Raumentwicklung				
Mehrwertabgabe	5'966	-525	1'056	6'498
635 Verkehrsangebot				
öV-Infrastruktur	39'149	-21'844	29'617	46'922
640 Verkehrsinfrastruktur				
Strassenrechnung	138'643	-277'397	271'731	132'976
Total Spezialfinanzierungen Eigenkapital	112'114	-414'956	533'310	230'468

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

Rücklagen

in 1'000 Fr.	31.12.2021	Einlagen	Entnahmen	31.12.2022
225 Migration und Integration				
Integrationsbeitrag Bund	24'072	20'006	-12'244	31'835
230 Arbeitssicherheit und arbeitsmarktliche Integration				
Vollzug der Arbeitslosenversicherung	2'720	20	-11	2'730
310 Volksschule				
Ressourcierung	25'322	5'565		30'888
325 Hochschulen				
Ausbildungsbeiträge	4'184	1'582		5'766
430 Immobilien				
Baulicher Unterhalt	5'390			5'390
440 Landwirtschaft				
Darlehen Landwirtschaft	150			150
515 Betreuung Asylsuchende				
Nothilfepauschale Bund	-			-
533 Verbraucherschutz				
Tierseuchenbekämpfung	4'159		-395	3'764
535 Gesundheit				
Alkoholzehntel	2'028	100		2'128
Spielsuchtbekämpfung	676		-15	661
645 Wald, Jagd und Fischerei				
Walddrohung	3'571	174	-5	3'739
Total Rücklagen	72'272	27'448	-12'670	87'051

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

Fonds, Legate und Stiftungen

in 1'000 Fr.	31.12.2021	Einlagen	Entnahmen	31.12.2022
315 Sonderschulung, Heime und Werkstätten				
Behindertenfonds	136	0	-1	135
320 Berufsbildung und Mittelschule				
Alte Kantonsschule Aarau Reisefonds	51	0	-0	51
Alte Kantonsschule Aarau Stipendienfonds	270	1	-1	270
Alte Kantonsschule Aarau Jubiläumsabgabe AKB (Fonds)	36	0	-0	36
Alte Kantonsschule Aarau Stipendienfonds Arthur Hilfiker	39	0	-5	34
Alte Kantonsschule Aarau Fonds Pfiffner Aeppli	77	0	-0	77
Alte Kantonsschule Aarau Orgelfonds	7	0	-0	7
Alte Kantonsschule Aarau Paul Karrer Fonds	61	0	-62	-
Alte Kantonsschule Aarau Kulturfonds	68	0	-0	67
Alte Kantonsschule Aarau Kunstarchivfonds	96	0	-0	95
Alte Kantonsschule Aarau Fonds Robert Roth	272	1	-4	269
Alte Kantonsschule Aarau Fonds Läuppi	40	0	-0	40
Alte Kantonsschule Aarau Fonds Eduard Oehler	135	62	-1	196
Aargauischer Berufsbildungsfonds	516	1	-3	515
Kantonsschule Baden Jubiläumsabgabe AKB (Fonds)	9	0	-0	9
Kantonsschule Wettingen Kultur- und Reisefonds	8	0	-2	7
Kantonsschule Wettingen Stipendienfonds	38	0	-1	37
Kantonsschule Wohlen Reisefonds	12	0	-0	12
Neue Kantonsschule Aarau Reisefonds	1		-1	-
Neue Kantonsschule Aarau Stipendienfonds	20	1	-2	19
Unterstützungsfonds Aargauische Maturitätsschule für Erwachsene	497	1	-3	495
Unterstützungsfonds Chagall Baden		91	-28	63
325 Hochschulen				
Karl Herr Stiftung	1'556	4	-31	1'529
Fonds Alice Weiersmüller	1'020	3		1'022
340 Kultur				
Aargauischer Kulturfonds	77	0	-0	77
Denkmalpflege-Fonds	72	43	-7	107
Denkmalpflege-Fonds Erika Häusermann	43	0	-43	-
Stiftung Schloss Lenzburg	31	0	-0	31
Schloss Hallwyl Wasserrad-Fonds	13	0	-0	13
510 Soziale Sicherheit				
Aargauischer Sozialfonds	211	1	-4	207
540 Militär und Bevölkerungsschutz				
Aargauischer Winkelriedfonds	118	0	-1	118
Total Fonds, Legate und Stiftungen im Fremdkapital*	5'531	209	-201	5'539
535 Gesundheit				
Fonds Hugo und Elsa Isler	4'327	18	-624	3'720
Total Fonds, Legate und Stiftungen im Eigenkapital	4'327	18	-624	3'720

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

*Fonds, Legate und Stiftungen im Fremdkapital sind in der Bilanz in Kontokorrente mit Dritten unter der Kontogruppe laufende Verbindlichkeiten enthalten.

Eventualverpflichtungen

Maximales Schadenausmass in 1'000 Fr. oder qualitative Beurteilung	JB 2021	JB 2022
100 Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte		
Das Dekret über die berufliche Vorsorge für die Mitglieder des Regierungsrats und die Übergangsleistungen beim Ausscheiden aus dem Amt (SAR 153.560) sieht in § 3 eine Abgangschädigung vor. Die Wahrscheinlichkeit für das Eintreffen des Ereignisses wird als klein eingestuft.		klein
Sondermülldeponie Kölliken (SMDK)	67'704	67'704
Der Grosse Rat hat am 30. November 2004 und am 10. Mai 2011 einen Verpflichtungskredit von insgesamt 282 Millionen Franken für den Anteil des Kantons Aargau von 41 2/3 % an den Kosten der Gesamtsanierung sowie von Sicherung, Betrieb und mit Beschluss vom 12. Dezember 2017 die Nachsorge bewilligt. Das Projekt Gesamtsanierung konnte mit einer Kreditunterschreitung von 60,2 Mio. Franken (10,6%) abgeschlossen werden. Ab 2021 folgte die "Nachsanierungsphase", deren Finanzierung ebenfalls bereits gesichert ist.		
Im tieferen Felsuntergrund des ehemaligen Deponieareals selbst sowie in seinem Abstromgebiet sind noch Restkontaminationen vorhanden. Diese müssen aktiv entfernt bzw. so weit unter ein Niveau abgesenkt werden, dass der Sanierungsnachweis im Grundwasser innert nützlicher Frist erbracht werden kann. Erst dann können die Fassung des kontaminierten Sickerwassers im Stollen der Massnahme Süd und die tiefgreifend umgebaute und vereinfachte betriebseigene Kläranlage ausser Betrieb genommen werden.		
Unter der Voraussetzung, dass die Auffüllarbeiten weitergeführt werden können und falls die laufende Zonierung des Areals bis Ende 2023 in Rechtskraft erwächst, dürfte die Endgestaltung des Areals bis zum Jahr 2026 fertiggestellt sein.		
Als Mitglied des Konsortiums Sondermülldeponie Kölliken haftet der Kanton Aargau für die Anteile der anderen Gesellschafter (Kanton Zürich, Stadt Zürich, Basler Chemie) solidarisch. Diese betragen 58 1/3 % der Gesamtkosten und sind als Eventualverpflichtung auszuweisen.		
Deponie „Bärengaben“		
Solidarhaftung als Konsortialer des Konsortiums Nachsorge Deponie „Bärengaben“.		
Nachsorgebetrieb installiert	klein	klein
Das Konsortium Nachsorge Deponie Bärengaben für die Nachsorge während 80 Jahren, bestehend aus dem Kanton und der Ortsbürgergemeinde Würenlingen, ist konstituiert. Für die Finanzierung haben die Parteien einen gemeinsamen Fonds errichtet (GRB Nr. 2004-2183 vom 2. November 2004). Der Fondsbestand per 31.12.2022 beträgt 44,77 Millionen Franken.		
Periodisch ermittelt das Konsortium die Kosten der Nachsorge neu. Ergibt die Kostenprognose, dass die ordentliche Nachsorge für die Vertragsdauer nicht mehr gewährleistet ist, informiert es Gemeinde- und Regierungsrat und schlägt geeignete Massnahmen vor. Gemeinde- und Regierungsrat entscheiden über das weitere Vorgehen.		
210 Polizeiliche Sicherheit		
Im Zusammenhang mit einem Schadenfall hat die SUVA eine mögliche Regressforderung angemeldet.	870	870
230 Arbeitssicherheit und arbeitsmarktliche Integration		
Ausfallrisiko Wirtschaftsmassnahmen COVID-19 Krise. Der Kanton hat zusammen mit dem Bund verschiedene Formen von Unterstützungsmassnahmen für die Abfederung der wirtschaftlichen Folgen der COVID-19 Krise bereitgestellt.	3'433	2'206
235 Register und Personenstand		
BVG- und Stiftungsaufsicht Aargau	klein	klein
Die BVSA ist die gemäss Bundesgesetzgebung zuständige Aufsichtsbehörde für Einrichtungen im Bereich der beruflichen Vorsorge und für Stiftungen. Zur Finanzierung der öffentlich-rechtlichen Anstalt BVSA hat der Kanton ein Dotationskapital von 0,5 Millionen Franken zur Verfügung gestellt. Die Anstalt finanziert sich über kostendeckende Gebühren.		
Die Haftung des Kantons richtet sich nach § 75 Abs. 1 und 2 der Kantonsverfassung, die für selbständige Anstalten im Fall von gegenüber Dritten widerrechtlich verursachten Schäden eine subsidiäre Haftung des Kantons vorsieht. Die Wahrscheinlichkeit des Eintreffens eines Ereignisses, für das der Staat haftbar würde, wird als sehr klein beurteilt.		

Maximales Schadenausmass in 1'000 Fr. oder qualitative Beurteilung	JB 2021	JB 2022
<p>320 Berufsbildung und Mittelschule</p> <p>Bildungszentrum Gärtner AG Der Regierungsrat hat für den Neubau des Bildungszentrum Gärtner AG eine Solidarbürgschaft über 1,5 Millionen Franken gewährt. Diese Solidarbürgschaft ist zeitlich limitiert und endet am 31. Dezember 2029. Die Solidarbürgschaft wurde finanzrechtlich in Form eines Verpflichtungskredites über 1,5 Millionen Franken gewährt.</p>	klein	klein
<p>325 Hochschulen</p> <p>Fachhochschule Nordwestschweiz (FHNW) Der Staatsvertrag zwischen den Kantonen Aargau, Basel-Landschaft, Basel-Stadt und Solothurn über die Fachhochschule Nordwestschweiz vom 27. Oktober 2004 (SAR 426.070) regelt in § 31, dass die Vertragskantone für die Verbindlichkeiten der FHNW subsidiär, gegenüber Dritten solidarisch und im Innenverhältnis gemäss Finanzierungsanteil haften.</p> <p>Die FHNW schliesst das Jahr 2022 mit einem Aufwandüberschuss in der Höhe von rund 1 Million Franken ab (provisorischer Abschluss, nicht abschliessend revidiert). Per 31.12.2022 stehen den Verbindlichkeiten von rund 116 Millionen Franken Aktiven von rund 145 Millionen Franken gegenüber. Das Eigenkapital beträgt neu rund 29 Millionen Franken.</p> <p>Die Wahrscheinlichkeit des Eintreffens eines Ereignisses, welches die Solidarhaftung hervorrufen würde, wird als gering beurteilt.</p> <p>Interkantonale Hochschule für Heilpädagogik Zürich (HfH) Ausfallhaftung als Trägerkanton gemäss § 39 der Interkantonalen Vereinbarung über die Hochschule für Heilpädagogik vom 21. September 1999 (Konkordat HfH; SAR 425.050) und dem Haftungsgesetz des Kantons Zürich.</p> <p>Per 31.12.2022 standen den Verbindlichkeiten von 7,3 Millionen Franken Aktiven von 11,3 Millionen Franken gegenüber. Das ausgewiesene Eigenkapital betrug 3,3 Millionen Franken.</p> <p>Die Wahrscheinlichkeit des Eintreffens eines Ereignisses, welches die Ausfallhaftung hervorrufen würde, ist eher gering. Bei weniger Studierenden aus dem Kanton Aargau würde sich der Beitrag des Kantons entsprechend reduzieren. Eine Überschreitung des Budgets hingegen ist eher unwahrscheinlich.</p> <p>Zentrum für Demokratie (ZDA) Solidarhaftung als einfacher Gesellschafter gemäss dem Vertrag zwischen der Stadt Aarau, der Universität Zürich, dem Kanton Aargau und der Fachhochschule Nordwestschweiz betreffend Gründung und Betrieb des Zentrums für Demokratie Aarau vom 20. Februar 2008.</p> <p>Es gibt keine konsolidierte Rechnung, da es sich um organisatorisch unterschiedliche Gebilde handelt.</p> <p>Die Wahrscheinlichkeit des Eintreffens eines Ereignisses, welches die Solidarhaftung hervorrufen würde, ist aufgrund des fixierten jährlichen Beitrags des Kantons eher unwahrscheinlich.</p>	klein	klein
<p>335 Sport</p> <p>COVID-19-Pandemie: Finanzhilfen für Wirtschaft, Kultur und Sport Der Regierungsrat hat für die Inanspruchnahme der Unterstützungsmassnahmen für den Sport (Bereich professioneller und semiprofessioneller Mannschaftssport) für die Gewährung von Solidarbürgschaften einen Verpflichtungskredit für einen einmaligen Bruttoaufwand von 0,5 Millionen Franken beschlossen. Seit Mitte 2022 sind die Rechtsgrundlagen für Bundesdarlehen und kantonale Solidarbürgschaften im Zusammenhang mit der COVID-19-Pandemie ausser Kraft.</p> <p>Der Kanton Aarau hat im Rahmen dieses Verpflichtungskredits eine Solidarbürgschaft über 0,25 Mio. Fr. gewährt. Diese bleibt bestehen, bis das vom Bund bezogene Darlehen zurückbezahlt worden ist (Laufzeit höchstens 10 Jahre resp. bis Ende 2030).</p> <p>Die Wahrscheinlichkeit des Eintreffens eines Ereignisses, welches die Solidarhaftung hervorrufen würde, wird als gering beurteilt.</p>	klein	250
<p>410 Finanzen</p> <p>Aargauische Kantonbank (AKB) Staatsgarantie gemäss § 5 Abs. 1 des Gesetzes über die Aargauische Kantonbank vom 27.3.2007 (SAR 681.100). Staatshaftung für alle Verbindlichkeiten, soweit deren eigene Mittel nicht ausreichen. Davon ausgenommen sind allfällige nachrangige Darlehen sowie Verbindlichkeiten von Tochtergesellschaften.</p>	klein	klein

Maximales Schadenausmass in 1'000 Fr. oder qualitative Beurteilung	JB 2021	JB 2022
<p>Die AKB weist per 31. Dezember 2022 gemäss dem noch nicht testierten Jahresabschluss eine Bilanzsumme von 38,1 Milliarden Franken aus. Die Aktiven setzen sich im Wesentlichen aus rund 25,3 Milliarden Franken Kundenausleihungen (Forderungen gegenüber Kunden und Hypothekarforderungen), 8,8 Milliarden Franken Flüssige Mittel und 2,5 Milliarden Franken Finanzanlagen zusammen. Per 31. Dezember 2022 stehen den Grundpfandbesicherten Kundenforderungen Sicherheiten in der Höhe von 45,3 Milliarden Franken gegenüber, vorwiegend in Form von Liegenschaften und Grundstücken im Kantonsgebiet. Zudem verfügt die AKB über ein Eigenkapital nach Gewinnverwendung von rund 2,7 Milliarden Franken, welches als primäre Deckung bei einem negativen Ereignis herangezogen würde.</p> <p>Die Wahrscheinlichkeit des Eintreffens eines Ereignisses, welches die Verpflichtung der Staatsgarantie hervorrufen würde, ist schwer zu quantifizieren. Dies ist abhängig von der Marktentwicklung, der Unternehmensführung und der generellen Wirtschaftslage. Die Beurteilung der heutigen Situation lässt keine Schlüsse darauf zu, dass ein solches negatives Ereignis unmittelbar bevorstehend ist oder auch mittelfristig absehbar wäre.</p> <p>Die Bank untersteht in der Rechnungslegung und Beurteilung der Risiken sowie bei den Eigenkapitalvorschriften der Eidgenössischen Finanzmarktaufsicht (FINMA). Diese beurteilt aufgrund der Empfehlungen des externen Revisors der Bank deren inhärentes Risiko und bestimmt in Folge die nötige Eigenmitteldeckung. Dieser Mechanismus entspricht einer zusätzlichen Risikobestimmung und -absicherung für den Kanton.</p>		
<p>420 Personal</p> <p>Dienstaltersgeschenke kantonales Personal und Lehrpersonen</p> <p>Aufgrund von § 13 des Dekrets über die Löhne des kantonalen Personals (SAR 165.130) bzw. § 14 des Dekrets über die Löhne der Lehrpersonen (SAR 411.210) erhalten Mitarbeitende bzw. Lehrpersonen bei genügenden Leistungen Dienstaltersgeschenke.</p> <p>In den nächsten 5 Jahre können Dienstaltersgeschenke von insgesamt rund 51,6 Millionen Franken (Löhne und Arbeitgeberbeiträge) anfallen, davon für das kantonale Personal rund 15,9 Millionen Franken beziehungsweise für die Lehrpersonen rund 35,8 Millionen Franken.</p>	46'085	51'607
<p>430 Immobilien</p> <p>Mettauertal, Parzelle 135</p> <p>Die Parzelle 135 in 5274 Mettauertal stammt aus einer ausgeschlagenen Erbschaft und ist im Kataster der belasteten Standorte eingetragen. Das Grundstück ist durch die vorherige Tätigkeit des Besitzers verseucht. Die Kosten für die notwendigen Sanierungen sind noch offen. Die IMAG geht aber davon aus, dass die gesamten Sanierungskosten den Gebäude- und Grundstückswert übersteigen. Die IMAG hat die Frage nach der Zuständigkeit geprüft und festgestellt, dass der Kanton Aargau aufgrund der Eigentumsübertragung von belasteten Grundstücken zu Sanierungsmassnahmen verpflichtet ist. Ebenfalls beteiligen müssen sich der Bund sowie die Standortgemeinde (siehe Eventualguthaben).</p>	klein	klein
<p>Altlasten Schäferwiese Kantonsspital Aarau</p> <p>Sanierungsverpflichtung gemäss Vertrag zum Eigentumsübertrag der Immobilien an die Spital Aktiengesellschaften.</p> <p>Mit der Schlusszahlung an das KSA im Jahr 2022 ist diese Eventualverpflichtung abgegolten und das Grundstück aus dem Kataster der belasteten Standorte ausgetragen worden.</p>	mittel	-
<p>Altlasten Asbest Kantonsspital Aarau</p> <p>Mit dem Sacheinlagevertrag vom 26. Januar 2012 wurde rückwirkend per 1. Januar 2012 Nutzen/Schaden der Spital Liegenschaften vom Departement Finanzen und Ressourcen (DFR) an die Kantonsspital Aarau AG (KSA) übertragen. Darin ist die Gewährleistungspflicht des Kantons Aargau für rechtliche und körperliche Mängel der Vertragsobjekte wegbedungen worden. Ebenso wird darauf hingewiesen, dass bei den übertragenen Vertragsobjekten auch belastete Standorte mit Eintrag im amtlichen Kataster vorhanden sind. Zusätzlich sind Teile der Gebäude mit Asbest kontaminiert. Das DFR verpflichtet sich die Kosten für die Untersuchung, Überwachung, Entsorgung und Sanierung sämtlicher Bodenkontaminationen zu übernehmen. Des Weiteren übernimmt das DFR die Mehrkosten bei Rückbauten mit wesentlichen Gebäudekontaminationen. Allfällige Ansprüche an den Kanton Aargau, die im Zusammenhang mit Bodenkontaminationen stehen, verjähren 30 Jahre nach Übertrag. Bei kontaminierten Gebäudeteilen verjähren die Ansprüche hingegen 20 Jahre nach dem Gebäudeübertrag.</p>	hoch	9'000

Maximales Schadenausmass in 1'000 Fr. oder qualitative Beurteilung	JB 2021	JB 2022
<p>Gemäss Bericht 'Schadstoffe Gelände und Gebäude' des Kantonsspitals Aarau vom 9. September 2022 werden gegenüber dem DFR Kosten von 46 Millionen Franken geltend gemacht. Die Dokumentation zum Bericht ist umfangreich und beinhaltet mehrere hundert Dokumente. Eine erste rechtliche Prüfung durch eine externe Wirtschaftskanzlei hat ergeben, dass ca. 20 % der geforderten 46 Millionen Franken fraglich sind. Aufgrund dessen wird im Berichtsjahr eine Rückstellung von rund 37 Millionen Franken gebildet. Die weiteren 9 Millionen Franken werden im AB 430 'Immobilien' als Eventualverpflichtung ausgewiesen.</p>		
<p>Altlasten Kantonsspital Baden Mit dem Sacheinlagevertrag vom 03. Februar 2012 wurde rückwirkend per 1. Januar 2012 Nutzen/Schaden der Spital Liegenschaften vom Departement Finanzen und Ressourcen (DFR) an die Kantonsspital Baden AG (KSB) übertragen. Darin ist die Gewährleistungspflicht des Kantons Aargau für rechtliche und körperliche Mängel der Vertragsobjekte wegbedungen worden. Ebenso wird darauf hingewiesen, dass bei den übertragenen Vertragsobjekten auch belastete Standorte mit Eintrag im amtlichen Kataster vorhanden sind. Zusätzlich sind Teile der Gebäude mit Asbest kontaminiert. Das DFR verpflichtet sich die Kosten für die Untersuchung, Überwachung, Entsorgung und Sanierung sämtlicher Bodenkontaminationen zu übernehmen. Des Weiteren übernimmt das DFR die Mehrkosten bei Rückbauten mit wesentlichen Gebäudekontaminationen. Allfällige Ansprüche an den Kanton Aargau, die im Zusammenhang mit Bodenkontaminationen stehen, verjähren 30 Jahre nach Übertrag. Bei kontaminierten Gebäudeteilen verjähren die Ansprüche hingegen 20 Jahre nach dem Gebäudeübertrag.</p>		klein
<p>Altlasten PDAG Mit dem Sacheinlagevertrag vom 18. April 2012 wurde rückwirkend per 1. Januar 2012 Nutzen/Schaden der Spital Liegenschaften vom Departement Finanzen und Ressourcen (DFR) an die Psychiatrischen Dienste Aargau AG (PDAG) übertragen. Darin ist die Gewährleistungspflicht des Kantons Aargau für rechtliche und körperliche Mängel der Vertragsobjekte wegbedungen worden. Ebenso wird darauf hingewiesen, dass bei den übertragenen Vertragsobjekten auch belastete Standorte mit Eintrag im amtlichen Kataster vorhanden sind. Zusätzlich sind Teile der Gebäude mit Asbest kontaminiert. Das DFR verpflichtet sich die Kosten für die Untersuchung, Überwachung, Entsorgung und Sanierung sämtlicher Bodenkontaminationen zu übernehmen. Des Weiteren übernimmt das DFR die Mehrkosten bei Rückbauten mit wesentlichen Gebäudekontaminationen. Allfällige Ansprüche an den Kanton Aargau, die im Zusammenhang mit Bodenkontaminationen stehen, verjähren 30 Jahre nach Übertrag. Bei kontaminierten Gebäudeteilen verjähren die Ansprüche hingegen 20 Jahre nach dem Gebäudeübertrag.</p>		klein
<p>Telli, EG und Parking UG1/UG2 Im Jahr 2015 wurde eine Expertise zum Thema Wassereindringungen im Telli erstellt. Dabei wurden die Wassereintritte im Erd- und Untergeschossen untersucht. Die dabei erarbeitete Kostenschätzung ging von einem Kostenrahmen von ca. 14 Millionen Franken für die gesamte Sanierung aus (+/-25 %). Von den drei untersuchten Geschossen (EG, UG1 und UG2) ist der Anteil, welcher den Kanton betrifft, maximal 30 % (vor allem Flächen im UG2). Die Sanierung der Stockwerke findet zusammen mit der Totalsanierung des Einkaufszentrums Telli statt und ist als Projekt in der Investitionsrechnung des AB 430 'Immobilien' im AFP 2023-2026 eingestellt.</p>	5'000	0
<p>Rückbau Mieterausbauten Bei vielen Mietverträgen besteht eine Rückbauverpflichtung bei Mieterausbauten. In den meisten Fällen wird jedoch dieser Rückbau bei Verlassen des Mietobjektes nicht gefordert und es entsteht entsprechend kein Mittelabfluss. Diese Mieterausbauten, bei denen ein Mittelabfluss als unwahrscheinlich eingestuft wird (< 50 %), sind als Eventualverpflichtung auszuweisen.</p>	3'931	3'135
<p>Alte Reithalle Aarau; Heimfall Gebäude, Einrichtungen und Anlagen Das Projekt "Alte Reithalle" wird für die Stadt Aarau und den Kanton Aargau als grosse Chance erachtet und dem "Veranstaltungshaus für Konzert, Tanz und Theater" grosses Potenzial zugesprochen. Der Grundeigentümer (Baurechtsgeber, Kanton Aargau) räumt der Baurechtsnehmerin (Einwohnergemeinde Aarau) ein Baurecht für die Dauer von 35 Jahren ein. Die Baurechtsnehmerin beabsichtigt, auf dem Kasernenareal in der Bestandesliegenschaft ein öffentliches Kulturgebäude zu betreiben. So wird der Stadt Aarau erlaubt, auf dem betroffenen Grundstück auf eigene Kosten Bauten, Einrichtungen und Anlagen, für die im Baurechtsvertrag vorgesehenen Kulturzwecke, zu errichten.</p> <p>Ordentlicher Heimfall: Nach Ablauf der Baurechtsdauer gehen alle sich auf der Parzelle befindlichen Gebäude, Einrichtungen und Anlagen in das Eigentum des Grundeigentümers (Kanton Aargau) über. Der Grundeigentümer hat der Baurechtsnehmerin (Stadt Aarau) für die heimfallenden Gebäude, Einrichtungen und Anlagen keine Entschädigung zu entrichten.</p>	klein	klein

Maximales Schadenausmass in 1'000 Fr. oder qualitative Beurteilung	JB 2021	JB 2022
<p>Vorzeitiger Heimfall: Wenn die Baurechtsnehmerin in grober Weise ihr dingliches Recht überschreitet oder die auf dem Vertrag beruhenden Verpflichtungen verletzt, kann der Grundeigentümer den vorzeitigen Heimfall herbeiführen. In diesem Falle entspricht die geschuldete Entschädigung jener des ordentlichen Heimfalls und beträgt Fr. 0.–. Die sich auf der Parzelle befindlichen Gebäude, Einrichtungen und Anlagen gehen in das Eigentum des Grundeigentümers über.</p> <p>Mehrwertabgabe Rüfenach, Parzelle 191 Gemäss aktueller Zonenplanung durch die Revision der Bau- und Nutzungsverordnung der Gemeinde Rüfenach wird die Parzelle frühestens im Jahr 2024 von "Öffentliche Bauten" in "Wohnzone" umgewidmet. Für den durch die Umwidmung entstandene Mehrwert ist eine Mehrwertabgabe an die Gemeinde und den Kanton zu entrichten. Sobald die Umzonung rechtskräftig ist, wird für die Mehrwertabgabe eine Rückstellung gebucht.</p>		1'034
<p>440 Landwirtschaft</p> <p>Investitionskredite in der Landwirtschaft</p> <p>Tragung von Verlusten aus der Gewährung von Darlehen für Investitionskredite und Betriebshilfedarlehen nach Art. 86 und Art. 111 des Bundesgesetzes über die Landwirtschaft (SR 910.1). Das Eventualrisiko entspricht der Summe der beiden Fonds de roulement, welche der Bund dem Kanton Aargau für Investitionskredite zu 100 % und für Betriebshilfedarlehen zu rund 60 % zur Verfügung stellt.</p> <p>Per 31.12.2022 sind Investitionskredite von 112 Millionen Franken und Betriebshilfedarlehen von 6 Millionen Franken ausstehend sowie 15 Millionen Franken als liquide Mittel bestehend. Allfällige Verluste aus der Gewährung von Investitionskrediten und Betriebshilfedarlehen sind vom Kanton zu tragen.</p> <p>Das Verlustrisiko pro Schuldner liegt bei durchschnittlich Fr. 147'000.–. Die Darlehen sind mit Grundpfand sichergestellt. Bei besonders kleinen Kreditsummen kann die Sicherstellung ausnahmsweise mittels Faustpfand, einer Abtretung oder Zession der Direktzahlungsguthaben vom Bund erfolgen.</p> <p>Bis heute ist kein Verlustfall eingetreten. Die Dynamik der Märkte sowie das Wachstum und die Spezialisierung der Landwirtschaftsbetriebe bringen Chancen und Risiken mit sich. Dank dem umfangreichen und wertstabilen Grundbesitz der Landwirtschaftsbetriebe verfügen die Darlehen über eine generell sehr gute Grundpfandsicherheit.</p>	132'081	132'827
<p>510 Soziale Sicherheit</p> <p>FEKIB - familienergänzende Kinderbetreuung, mögliche offene Gesuche von Einrichtungen</p> <p>Da keine gesetzliche Verwirklichungsfrist besteht, ist es möglich, dass Einrichtungen, welche in der Vergangenheit bereits kantonale Beiträge bezogen haben, bis zum Ende der Verjährungsfrist allenfalls noch Leistungen für frühere Jahre geltend machen.</p> <p>Mit der Einführung des Kinderbetreuungsgesetzes (KiBeG) fielen die kantonalen Beiträge ab Schuljahr 2018/2019 weg. Daher wurde in der Folge auch auf die Anpassung der rechtlichen Grundlagen bezüglich Einforderungsfrist verzichtet.</p>	klein	klein
<p>535 Gesundheit</p> <p>Rückzahlung an die Spitäler aufgrund definitiver Tarife in der Spitalfinanzierung</p> <p>Sofern im Zeitpunkt der Tarifierung weder ein genehmigter noch ein rechtskräftig festgesetzter Tarif vorliegt, muss der Kanton einen Arbeitstarif erlassen. Falls die anschliessend festgelegten, definitiven Tarife von den Arbeitstarifen abweichen, muss ein entsprechender Ausgleich stattfinden. Im Rahmen einer Rückabwicklung würden die Differenzen zwischen den Spitälern und dem Kanton ausgeglichen.</p> <p>Für die Jahre 2012 bis 2022 werden im Jahresabschluss 2022 für die aktuell bekannten Tariffdifferenzen und daraus resultierenden Rückabwicklungen mit diversen Spitälern entsprechende Abgrenzungen gebildet. Allerdings sind noch nicht alle Tarifsituationen endgültig gelöst, so dass es zu weiteren Rückabwicklungen führen kann, die aktuell nicht quantifizierbar sind. Entsprechende Aufwendungen durch Rückzahlungen an die Spitäler sind potentiell möglich. Zum aktuellen Zeitpunkt ist keine präzise Aussage zu der betragsmässigen Grössenordnung der Eventualverpflichtung möglich.</p> <p>Unter den gegebenen Voraussetzungen wird die Eintrittswahrscheinlichkeit als mittel eingestuft, da die Beschlüsse der Vertragsparteien nicht beeinflusst werden können.</p>	mittel	mittel

Maximales Schadenausmass in 1'000 Fr. oder qualitative Beurteilung	JB 2021	JB 2022
<p>545 Sozialversicherungen</p> <p>Sozialversicherungen Aargau (SVA)</p> <p>Garantie und Haftung des Kantons gemäss Art. 66 des Bundesgesetzes über die Invalidenversicherung vom 19. Juni 1959 (IVG; SR 831.20), Art. 63 Abs. 5 und 70 des Bundesgesetzes über die Alters- und Hinterlassenenversicherung (AHVG; SR 831.10) und Art. 78 des Bundesgesetzes über den Allgemeinen Teil des Sozialversicherungsrechts vom 6. Oktober 2000 (ATSG; SR 830.1), sowie die Haftung und Garantie des Kantons gemäss § 75 der Verfassung des Kantons Aargau (KV AG, SAR 110.000) und des Haftungsgesetzes des Kantons Aargau (HG, SAR 150.200).</p> <p>Gemäss Art. 21 Abs. 2 des Bundesgesetzes über Ergänzungsleistungen zur Alters-, Hinterlassenen- und Invalidenversicherung (ELG; SR 831.30) können die Kantone ihre Ausgleichskassen mit den Ergänzungsleistungen betrauen, was der Kanton Aargau in § 5 des Gesetzes über die Ergänzungsleistungen zur Alters-, Hinterlassenen- und Invalidenversicherung im Kanton Aargau vom 26. Juni 2007 (Ergänzungsleistungsgesetz Aargau, ELG-AG; SAR 831.300) gemacht hat. Die Haftung für die SVA richtet sich in Bezug auf die Ergänzungsleistungen nach kantonalem Recht und damit nach dem Haftungsgesetz, das für selbständige Anstalten grundsätzlich eine Ausfallhaftung vorsieht.</p> <p>Gemäss Art. 17 Abs. 1 des Bundesgesetzes über die Familienzulagen (FamZG; SR 836.2) errichten die Kantone eine kantonale Familienausgleichskasse und übertragen deren Geschäftsführung der kantonalen AHV-Ausgleichskasse. Das zuständige Departement übt die Aufsicht über die Familienausgleichskassen aus (§ 18 EG FamZG; SAR 815.200). Im Rahmen des § 13 der Verordnung des Einführungsgesetzes Familienzulagengesetz des Kantons Aargau (V EG FamZG; SAR 815.211) handeln die Organe der kantonalen Ausgleichskasse der SVA Aargau bei der Erfüllung der sich aus dem Gesetz ergebenden Aufgaben als Organe und unter dem Namen "Familienausgleichskasse des Kantons Aargau". Auch im Bereich der Familienzulagen kommt ausschliesslich kantonales Haftungsrecht zur Anwendung. Einzig im Bereich der Familienzulagen in der Landwirtschaft ist Art. 78 ATSG anwendbar (Art. 25 Abs. 3 FLG; SR 836.1).</p> <p>Gemäss Art. 65 des Bundesgesetzes über die Krankenversicherung (KVG; SR 832.10) sind die Kantone zur Ausrichtung der Prämienverbilligung verpflichtet. Gemäss § 8 Abs. 1 des Gesetzes zum Bundesgesetz über die Krankenversicherung vom 15. Dezember 2015 (KVG; SAR 837.200) ist die SVA Aargau für die Durchführung zuständig. Die Modalitäten des Vollzugs werden in einem zwischen dem Regierungsrat und der SVA Aargau abgeschlossenen Rahmenvertrag festgehalten (§ 32 Abs. 1 KVG). Die Haftung im Bereich Prämienverbilligung richtet sich nach kantonalem Recht.</p> <p>Der Eintritt eines Ereignisses, für das letztendlich der Staat haftbar würde, ist nicht grundsätzlich auszuschliessen. Primär trägt aber die SVA Aargau als selbständige öffentlich-rechtliche Anstalt das Risiko. Durch ein integriertes Kontrollsystem, wirksame Massnahmen sowie umfangreiche Sicherheitsvorkehrungen wurde die Risiko-Eintretenswahrscheinlichkeit auf ein Minimum reduziert. Eine unerlaubte Handlung wäre beim Geldverkehr theoretisch denkbar, wobei sich beim Zusammentreffen verschiedener Umstände theoretisch eine grösstmögliche Deliktsumme in der Höhe von maximal 150 Millionen Franken ergeben könnte (Maximum Possible Loss/MPL). Da es sich dabei vorwiegend um Rentenzahlungen, Ergänzungsleistungen und Auszahlungen von Prämien-verbilligungen handelt, würde ein Schaden sofort, ab Nichterhalt bei den Bezüglern, entdeckt.</p> <p>Die SVA Aargau hat zudem eine Vermögensschaden-Haftpflicht- und Veruntreuungssumme über maximal 10 Millionen Franken abgeschlossen. Schäden aus deliktischen Handlungen im operativen Geschäft könnten dadurch mit grosser Wahrscheinlichkeit gedeckt werden.</p>	mittel	mittel
<p>615 Energie</p> <p>Rettungsschirm "Strombranche"</p> <p>Eine hohe globale Energie-Nachfrage post-Corona, unterdurchschnittliche Gasspeicherstände und eine Knappheit an Stromproduktionskapazitäten (Kernenergie Frankreich) haben bereits seit Herbst 2021 zu stark steigenden Gas- und Strompreisen an den europäischen Grosshandelsmärkten geführt. Mit dem Angriffskrieg Russlands auf die Ukraine hat sich die Unsicherheit seit dem 24. Februar 2022 bezüglich Verfügbarkeit von Erdgas und Strom deutlich akzentuiert. Diese durch exogene Faktoren induzierten Marktentwicklungen zwingen Stromproduzenten – wie u.a. die Axpo Holding AG (Axpo) – dazu, mehr Sicherheiten bei der Strombörse EEX und – gegebenenfalls – bilateralen Gegenparteien (Over-the-Counter; OTC) zu hinterlegen, welche sich damit gegen einen möglichen Ausfall der Lieferung absichern (Mitigation des Wiederbeschaffungsrisikos zu einem höheren Preis von einer Drittpartei). Der Liquiditätsbedarf diverser Produzenten stieg daraufhin exponentiell und auf nie dagewesene Niveaus an. Ein Zahlungsausfall eines Produzenten trägt durch die Vernetzung im Stromhandel bedingt ein hohes Risiko für eine Kettenreaktion in der Branche und könnte zu einem Ausfall von Stromproduktion und/oder -lieferung führen, was die Versorgungssicherheit akut gefährden könnte.</p>		klein

Maximales Schadenausmass in 1'000 Fr. oder qualitative Beurteilung	JB 2021	JB 2022
<p>So wie auch im europäischen Ausland staatliche Liquiditätsspritzen für grosse Produzenten gesprochen wurden (Frankreich: 2,5 Milliarden Euro für Électricité de France (EDF); Deutschland: unter anderem Verstaatlichung von Uniper), so lancierte der Bundesrat am 18. Mai 2022 die Botschaft für das "Bundesgesetz über Subsidäre Finanzhilfen zur Rettung systemkritischer Unternehmen der Elektrizitätswirtschaft" (FiREG). Am 30. September 2022 beschloss das Bundesparlament dessen Annahmemit Inkrafttreten auf den 1. Oktober 2022. Die Referendumsfrist verstrich am 19. Januar 2023 ungenutzt. FiREG sieht vor, systemkritische Stromproduzenten, namentlich Alpiq, Axpo und BKW, gegebenenfalls weitere, innerhalb von 48 Stunden mit insgesamt bis zu 10 Milliarden Franken Liquidität zu unterstützen. Im Gegenzug haben allfällige Bezüger weitreichende Pflichten zu erfüllen. Der Risikozuschlag beträgt jährlich 4 bis 8% des jeweils vom Unternehmen bezogenen Darlehensbetrags (Art. 7 FiREG). Mit der Inanspruchnahme eines Darlehens erwachsen weitere Pflichten (Art. 10 FiREG) und Auskunftspflichten über Geschäftsgang, Liquidität, Energiehandelsgeschäfte etc. (Art. 19 FiREG).</p> <p>Mit dem Aussetzen der Erdgaslieferungen Russlands über die Pipeline Nord Stream 1, welche Deutschland als den wichtigsten Verbraucher Europas direkt über die Ostsee beliefert, erklommen Gas- und Strompreise im August panikbedingt ruckartig neue historische Höchststände. Die Axpo hatte sich laufend und vorausschauend mittels Anleihen und Bankkrediten Liquidität beschafft. Die Marktentwicklung im August hat die Axpo-Führung dennoch dazu bewogen, am Freitag, 2. September 2022 beim Bund vorsorglich einen Kreditrahmen in der Höhe von 4 Milliarden Franken zu beantragen, da ein weiterer Anstieg in diesem Masse zu einer Zahlungsunfähigkeit der Axpo geführt hätte. Der Bund hat den Kreditrahmen per Verfügung gesprochen. Bis dato hat die Axpo in der Tat kein Geld vom Bund bezogen.</p> <p>Unabhängig von Identität und Besitzverhältnissen eines allfälligen Bezügers sind alle Schweizer Kantone per Art. 16 FiREG verpflichtet, allfällige Darlehensverluste zu 50% mitzutragen. Im Gegenzug leitet der Bund allfällige Risikozuschläge, die auf ein Darlehen an Stromproduzenten erhoben werden, zu 50% an alle Kantone weiter. Die Verteilung der Verluste und der Risikozuschläge auf die einzelnen Kantone richtet sich nach deren Anteil zu zwei Dritteln nach dem Bruttoinlandprodukt des Jahres 2020 und zu einem Drittel nach der Wohnbevölkerung (Art. 16 Abs. 3 FiREG).</p>		
<p>Kraftwerk Klingnau Neukonzessionierung; Verpflichtungen des Kantons aufgrund des Heimfalls und der damit verbundenen Vereinbarung gegenüber dem Kraftwerksbetreiber</p> <p>Die Ausarbeitung der Bedingungen zur Realisierung des Heimfalls beim Kraftwerk Klingnau begann 2012 und wurde 2015 mit der Unterzeichnung einer Vereinbarung abgeschlossen. Nach mehreren Jahren anspruchsvoller Bearbeitung des Dossiers konnte 2018 das Verfahren der Neukonzessionierung erfolgreich abgeschlossen werden. Der Regierungsrat erteilte die Konzession, welche im Spätsommer 2018 in Rechtskraft erwuchs. Damit konnte auch der Restbetrag der Kaufsumme in Rechnung gestellt werden.</p> <p>Aus der Neukonzessionierung und der Ausübung des kantonalen Heimfallrechts entstehen dem Kanton - neben dem Verkaufsertrag - verschiedene Verpflichtungen und Risiken (Art. 67 ff. WRG). Die Verpflichtungen und Risiken sind zwischen den Parteien vertraglich geregelt. Die entsprechenden Aufwände sind zweckgebunden und müssen mit dem Ertrag des Kraftwerkverkaufs verrechnet werden.</p> <p>Durch das rechtskräftige Urteil des Verwaltungsgerichts vom 24. August 2020 zum Projekt 'Klingnauer Stausee, Reaktivierung linker Seitenarm' wird die Entsorgung der gesamten Menge an entnommenem Sedimentmaterial erforderlich. Damit werden sich die Entsorgungskosten massiv erhöhen. Zudem trägt der Kanton Aargau, während den ersten 30 Jahren der Konzession (Vereinbarung vom 9. September 2014, § 7a Ziff. 5), die Mehrkosten für die Entsorgung von belasteten Sedimenten, welche sich vor dem 8. Juli 2015 im Stauraum abgelagert haben.</p> <p>Im Juni 2021 wurde vom Grosse Rat ein Kredit (inkl. Zusatzkredit) für das Projekt 'Stausee Klingnau, Reaktivierung Seitenarm' im Umfang von 4,962 Millionen Franken gesprochen (GRB 2021-0176 vom 15. Juni 2021), um ein entsprechendes Projekt mit der Entsorgung aller Sedimente realisieren zu können. Die Aufwendungen werden ab 2021 nach Abzug allfälliger Bundesbeiträge, welche beim Bund erst nach definitivem Kreditbeschluss und mit abschliessend bereinigtem Projekt beantragt werden können, durch die Spezialfinanzierung Sonderlasten ausgeglichen.</p> <p>Da der Aufwand für die Entsorgung belasteter Sedimente im Klingnauer Stausee noch nicht im Detail feststeht und auch längerfristig (während den ersten 30 Jahren der Konzession zulasten des Kantons Aargau) anfällt, wird dies bei den Eventualverpflichtungen ohne Nennung einer Zahl berücksichtigt.</p>	klein	klein

Maximales Schadenausmass in 1'000 Fr. oder qualitative Beurteilung	JB 2021	JB 2022
<p>Kraftwerk Reckingen AG – Anrechenbarkeit notwendiger Investitionen in die Wasserkraftanlage während der Duldungsphase</p> <p>Die Kraftwerk Reckingen AG (RKR) verfügt seit 1926 über das Recht, eine Wasserkraftanlage am Rhein bei Reckingen zu betreiben. Die ursprüngliche Konzession endete am 10. Oktober 2020. Mit seiner Verfügung vom 5. Oktober 2020 hat das Eidgenössische Departement für Umwelt, Verkehr, Energie und Kommunikation die Duldung zum Weiterbetrieb des Kraftwerks im bisherigen Umfang, befristet bis zum 10. Oktober 2023, ausgesprochen.</p> <p>Die Behandlung des Konzessionsgesuchs und schliesslich die Erteilung einer neuen Konzession für das RKR wird sich voraussichtlich über das Jahr 2022 hinaus erstrecken (die Gesuchstellerin rechnet mit der neuen Konzession nicht vor Ende 2024). Dies führt dazu, dass geplante und notwendige Erneuerungsinvestitionen in Höhe von rund 12 Millionen Franken, mit einer Kostengenauigkeit von +/- 30%, in die Duldungsphase fallen. Sollte die Konzession nicht erneuert werden, fallen auf Schweizer Seite Eventualverbindlichkeiten von 6 Millionen Franken +/- 30% gegenüber RKR an (die andere Hälfte müsste von Deutschland getragen werden).</p> <p>RKR geht davon aus, dass ihr nach Ablauf der Duldungsphase eine neue Konzession erteilt wird, sodass sie die während der Duldungsphase ausgeführten Erweiterungs- und Modernisierungsmassnahmen über die Laufzeit der neuen Konzession bzw. die Nutzungsdauer abschreiben kann.</p> <p>Der Regierungsrat hat mit dem Beschluss 2022-000666 vom 25. Mai 2022 einer Eventualverpflichtung von maximal 4 Millionen Franken (+/- 30%; Anteil KTAG 65.5% vom Schweizer Anteil) zugunsten der Kraftwerk Reckingen AG, D-Küssaberg, für erforderliche Modernisierungs- und Erweiterungsinvestitionen in der Duldungsphase zugestimmt. Die Verbindlichkeit betrifft den Fall, dass mangels Erneuerung der Konzession die Hälfte des Kraftwerks Reckingen an die Kantone Aargau und Zürich fallen sollte.</p>		klein
<p>620 Umweltschutz</p> <p>Beiträge für sanierungspflichtige Grundstücke</p> <p>Gemäss Umweltrecht gilt grundsätzlich das Verursacherprinzip. In diesem Sinne ist der Kanton bei belasteten Grundstücken nur dann kostenpflichtig, wenn er auch Verursacher der Belastung ist. Mit wenigen Ausnahmen war der Kanton weder Betreiber von Abfalldeponien noch von Betrieben, die sanierungsbedürftige Belastungen des Untergrunds verursachten. Ausnahmen waren die Sondermülldeponie in Kölliken (SMDK) und die Deponie Bärengraben in Würenlingen. Der Kanton muss aber gemäss § 8 EG UWR die Sanierungskosten von belasteten Standorten zur Hälfte übernehmen, bei denen der Verursacher nicht mehr existent oder insolvent ist (Ausfallkosten). Weiter muss der Kanton gemäss § 9 EG UWR 30% der Sanierungskosten bei Siedlungsabfalldeponien übernehmen. Die Sanierungskosten müssen durch die sanierungspflichtige Gemeinde vorfinanziert werden. Die im Einzelfall anfallenden Sanierungskosten sind dem Kanton Aargau erst bekannt, wenn ein konkretes Sanierungsprojekt und ein entsprechendes Abgeltungsgesuch an den Kanton (bei Ausfallkosten) oder an den Bund für VASA-Beiträge (bei Siedlungsabfalldeponien) vorliegt. Ab diesem Zeitpunkt werden die damit abschätzbaren Kantonsbeiträge in den Rückstellungen abgebildet.</p>	klein	klein
<p>635 Verkehrsangebot</p> <p>Tarifverbund A-Welle (A-Welle)</p> <p>Solidarhaftung als einfacher Gesellschafter gemäss Vereinbarung über den Tarifverbund A-Welle vom 1. Januar 2009 (SAR 995.030).</p> <p>Der Jahresabschluss 2022 wurde zum Zeitpunkt des Jahresberichtes noch nicht erstellt. Gegenüber dem Vorjahr ergeben sich aber keine wesentlichen Veränderungen. Es existieren kein Eigenkapital, keine Reserven und keine Rückstellungen.</p> <p>Die Wahrscheinlichkeit des Eintreffens eines Ereignisses, welches die Solidarhaftung hervorrufen würde, ist gering.</p>	klein	klein

Eventualguthaben

in 1'000 Fr. oder qualitative Beurteilung	JB 2021	JB 2022
100 Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte (BKS)		
Unbefristete, unverzinsliche, bedingt rückzahlbare Darlehen		
Stiftung Langmatt Sidney und Jenny Brown, Baden, Restaurierung Villa und Kunstgut, Darlehen zulasten Swisslos-Fonds Zeitpunkt der Darlehensgewährung: 1989, keine Sicherstellung vorhanden	800	800
Schweizerschule Curitiba Brasilien, Darlehen zulasten Swisslos-Fonds Zeitpunkt der Darlehensgewährung: 1997/2005; grundpfandgesichert	1'070	1'070
Schweizerschule Curitiba Brasilien, Darlehen zulasten Swisslos-Fonds Zeitpunkt der Darlehensgewährung: 16.09.2009; grundpfandgesichert	2'000	2'000
230 Arbeitssicherheit und arbeitsmarktliche Integration		
Mögliche Rückforderungen Wirtschaftsmassnahmen Covid-19 Krise. Der Kanton hat zusammen mit dem Bund Unterstützungsmassnahmen in Form von nicht rückzahlbaren Beiträgen für die Abfederung der wirtschaftlichen Folgen der Covid-19 Krise gewährt. Unrechtmässig bezogene Unterstützungsbeiträge werden zurückgefordert. Diesbezügliche Abklärungen sind im Gange. Es handelt sich beim aufgeführten Betrag um die Fälle die per 31.12.2022 bzw. 31.12.2021 in Abklärung/Bearbeitung sind und potentiell zurückgefordert werden könnten.	3'103	2'963
335 Sport		
Unbefristete, unverzinsliche, bedingt rückzahlbare Darlehen		
Schweizerschule Curitiba Brasilien, Darlehen zulasten Swisslos-Sportfonds Zeitpunkt der Darlehensgewährung: 29.08.2005; grundpfandgesichert	350	350
420 Personal		
Arbeitgeberbeitragsreserven bei der Aargauischen Pensionskasse (APK)	-	-
Stand der ordentlichen AGBR des Kantons Aargau bei der APK per 31.12.2022*		
Der Saldo per 31.12.2022 beträgt weiterhin Fr. 0.–.		
Die eigens geregelte Arbeitgeberreserve mit Verwendungsverzicht zur Absicherung der Wertschwankungsreserve (§ 20 Pensionskassendekret) wies per 31.12.2022 einen Stand von 770 Millionen Franken auf (31.12.2021: 770 Millionen Franken).		
430 Immobilien		
Mettauertal, Parzelle 135	klein	klein
Die Parzelle 135 in 5274 Mettauertal stammt aus einer ausgeschlagenen Erbschaft und ist im Kataster der belasteten Standorte eingetragen. Das Grundstück ist durch die vorherige Tätigkeit des Besitzers verseucht. Die Kosten für die notwendigen Sanierungen sind noch offen. Die IMAG geht aber davon aus, dass die gesamten Sanierungskosten den Gebäude- und Grundstückswert übersteigen. Die IMAG hat die Frage nach der Zuständigkeit geprüft und festgestellt, dass der Kanton Aargau aufgrund der Eigentumsübertragung von belasteten Grundstücken zu Sanierungsmassnahmen verpflichtet ist. Ebenfalls beteiligen müssen sich der Bund (Fr. 440'000.–) sowie die Standortgemeinde (Fr. 330'000.–). Aus dem anschliessenden Verkauf des Objektes wird schätzungsweise ein Erlös von Fr. 160'000.– erwartet.		
Alte Reithalle, Heimfall	klein	klein
Die Alte Reithalle wurde im Baurecht an die Stadt Aarau abgetreten. Das Gebäude wurde zu Fr. 0.– verkauft. Das Baurecht endet per 31.12.2053. Zu diesem Zeitpunkt fällt die Reithalle unentgeltlich heim.		
Torfeld Nord, Heimfall	mittel	mittel
Nach Ablauf der Baurechtdauer, gehen die Baurechtsbauten mit allen dazugehörigen Anlagen ins Eigentum der Grundeigentümerin (Schweizerische Eidgenossenschaft) über, und zwar zu einem Übernahmepreis von 90 % des dannzumaligen Verkehrswerts.		
440 Landwirtschaft		
Kantonale Darlehen Landwirtschaft	25'600	25'600
Zweckgebundener Rotationsfonds gemäss § 33 des Landwirtschaftsgesetzes des Kantons Aargau (SAR 910.200), welcher durch die Aargauische Landwirtschaftliche Kreditkasse verwaltet wird. Die Mittel sind als zinsgünstige oder zinslose Darlehen an Aargauer Landwirtschaftsbetriebe vergeben. Die Laufzeit der Darlehen beträgt 10 bis 15 Jahre. Mit den jährlichen Darlehensrückzahlungen finanziert die ALK die Vergabe von neuen Darlehen.		

in 1'000 Fr. oder qualitative Beurteilung	JB 2021	JB 2022
<p>535 Gesundheit</p> <p>Rückzahlung von Spitälern, aufgrund definitiver Tarife in der Spitalfinanzierung</p> <p>Sofern im Zeitpunkt der Tarifierung weder ein genehmigter noch ein rechtskräftig festgesetzter Tarif vorliegt, muss der Kanton einen Arbeitstarif erlassen. Falls die anschliessend festgelegten, definitiven Tarife von den Arbeitstarifen abweichen, muss ein entsprechender Ausgleich stattfinden. Sollte die endgültige Baserate unter dem Arbeitstarif zu liegen kommen, hat der Kanton ein Anrecht auf die Rückerstattung der zu viel bezahlten Spitalkosten.</p> <p>Für die Jahre 2012 bis 2022 werden im Jahresabschluss 2022 für die aktuell bekannten Tariffdifferenzen und daraus resultierenden Rückabwicklungen mit diversen Spitälern entsprechende Abgrenzungen gebildet. Allerdings sind noch nicht alle Tarifsituationen endgültig gelöst, so dass es zu weiteren Rückabwicklungen führen kann, die aktuell nicht quantifizierbar sind. Entsprechende Ertäge durch Rückzahlungen von den Spitälern sind potentiell möglich. Zum aktuellen Zeitpunkt ist keine präzise Aussage zu der betragsmässigen Grössenordnung der Eventualguthaben möglich.</p> <p>Unter den gegebenen Voraussetzungen wird die Eintrittswahrscheinlichkeit als mittel eingestuft, da die Beschlüsse der Vertragsparteien nicht beeinflusst werden können.</p>	mittel	mittel
<p>625 Umweltentwicklung</p> <p>Kraftwerk Rapperswil-Auenstein (KRA); Zuweisung der Entschädigung der Schweizerische Bundesbahnen SBB</p> <p>Die Nutzung der Wasserkraft des Kraftwerks Rapperswil-Auenstein (KRA) gründet auf einer Inanspruchnahme gemäss Artikel 12 des Bundesgesetzes über die Nutzbarmachung der Wasserkräfte vom 22. Dezember 1916 (Wasserrechtsgesetz WRG; SR 721.80). Der Bundesrat erhob am 11. Juni 1919 Rechtsanspruch für die Gewässerstrecke der Aare von Aarau bis Wildegg, um der SBB die Produktion von Bahnstrom zu ermöglichen.</p> <p>Gestützt darauf schloss die SBB (heute eine spezialgesetzliche Aktiengesellschaft; nachfolgend auch: SBB AG) 1919 einen Vertrag mit dem Kanton Aargau, der 1926 ersetzt und später verschiedentlich ergänzt wurde.</p> <p>Im Jahr 2001 hat der Kanton Aargau die Kündigung des Vertrags auf den 25. März 2006 ausgesprochen (RRB Nr. 2001-000521 vom 14. März 2001).</p> <p>2003 haben der Kanton Aargau und die SBB AG in der "Vereinbarung zur Anpassung des Vertrages vom 9./15. Januar 1926 vom 6. November 2003 zwischen dem Kanton Aargau und den Schweizerischen Bundesbahnen SBB betreffend die Nutzung der Aare beim Kraftwerk Rapperswil-Auenstein für die Zeit vom 26. März 2006 bis 30. November 2018" (Vereinbarung 2003) festgelegt, die Inanspruchnahme des KRA ab dem 1. Dezember 2018 durch eine ordentliche Konzession abzulösen. Die geplante Dauer der Konzession wurde auf 57 Jahre, beginnend ab 1. Dezember 2018 bis 2075 festgelegt.</p> <p>Im Rahmen der Neukonzessionierung erfolgt unter anderem auch der Eigentumsübertrag der beiden bestehenden Strassenbrücken und der beiden neuen Langsamverkehrsbrücken und die daraus resultierenden Abgeltungen, welche in einem separaten Vertrag zwischen der SBB AG und dem Kanton festgehalten wurden (unterzeichnet am 29. Oktober 2021/21. Dezember 2021).</p> <p>Die Entschädigung der SBB AG, welche im Rahmen der Neukonzessionierung des KRA geleistet wird, fällt grundsätzlich der Strassenrechnung zu. Dies, weil der Kanton mit der Eigentumsübernahme von Brücken neue Pflichten übernimmt und Arbeiten im Zusammenhang mit Brücken grundsätzlich über den Aufgabenbereich 640 Verkehrsinfrastruktur abgewickelt werden. Der Anteil, welcher die Mehrbelastung infolge neuer Pflichten übersteigt, wird der ordentlichen Rechnung im AB 625 gutgeschrieben.</p> <p>Zum Zeitpunkt der Konzessionserteilung besteht ein Guthaben seitens Kanton Aargau gegenüber der SBB AG von pauschal 12.7 Millionen Franken. Diese Betrag wird fällig 60 Tage nach Fertigstellung und Zustellung der Endabrechnung der Baumassnahmen der Neubauten für den Normalverkehr (Ersatz bestehender Strassenbrücken), frühestens per 1. Januar 2030. Das heisst, die SBB AG ist eine Verpflichtung eingegangen, die Forderung kann jedoch noch nicht geltend gemacht werden.</p>		4'700
<p>635 Verkehrsangebot</p> <p>Unbefristete, unverzinsliche, bedingt rückzahlbare Darlehen</p> <p>Aargau Verkehr AG (AVA), Aarau: bedingt rückzahlbare Darlehen gestützt auf Eisenbahngesetz (EBG Art. 56) (ehemals BDWM Transport AG)</p> <p>Abgeschlossen sind von 1966 bis 31.12.2022 neun Vereinbarungen sowie drei Zusatzvereinbarungen für den Ausbau und die Erneuerung der Infrastruktur.**</p>	52'535	52'535
<p>Aargau Verkehr AG (AVA), Aarau: bedingt rückzahlbare Darlehen gestützt auf Eisenbahngesetz (EBG Art. 56) (ehemals Wynental-Suhrentalbahn WSB)</p> <p>Abgeschlossen sind von 1965 bis 31.12.2022 neun Vereinbarungen, ein Rahmenkredit (2007-2010), zwei Leistungsvereinbarungen und eine Zusatzvereinbarung für den Ausbau und die Erneuerung der Infrastruktur.**</p>	67'047	67'383

in 1'000 Fr. oder qualitative Beurteilung	JB 2021	JB 2022
SBB AG, Bern: bedingt rückzahlbares Darlehen gestützt auf Eisenbahngesetz (EBG Art.51b, 58a und 48f) Abgeschlossen ist am 31.12.2022 eine Vereinbarung.**		1'236
Rückerstattungspflicht E-Ladestationen für Elektrobusse Rückerstattungspflicht Restbuchwert E-Ladestationen bei nicht mehr Verwendung	1'166	1'035
640 Verkehrsinfrastruktur Kraftwerk Rapperswil-Auenstein (KRA); Zuweisung der Entschädigung der Schweizerische Bundesbahnen SBB Die Nutzung der Wasserkraft des Kraftwerks Rapperswil-Auenstein (KRA) gründet auf einer Inanspruchnahme gemäss Artikel 12 des Bundesgesetzes über die Nutzbarmachung der Wasserkräfte vom 22. Dezember 1916 (Wasserrechtsgesetz WRG; SR 721.80). Der Bundesrat erhob am 11. Juni 1919 Rechtsanspruch für die Gewässerstrecke der Aare von Aarau bis Wildegg, um der SBB die Produktion von Bahnstrom zu ermöglichen. Gestützt darauf schloss die SBB (heute eine spezialgesetzliche Aktiengesellschaft; nachfolgend auch: SBB AG) 1919 einen Vertrag mit dem Kanton Aargau, der 1926 ersetzt und später verschiedentlich ergänzt wurde. Im Jahr 2001 hat der Kanton Aargau die Kündigung des Vertrags auf den 25. März 2006 ausgesprochen (RRB Nr. 2001-000521 vom 14. März 2001). 2003 haben der Kanton Aargau und die SBB AG in der "Vereinbarung zur Anpassung des Vertrages vom 9./15. Januar 1926 vom 6. November 2003 zwischen dem Kanton Aargau und den Schweizerischen Bundesbahnen SBB betreffend die Nutzung der Aare beim Kraftwerk Rapperswil-Auenstein für die Zeit vom 26. März 2006 bis 30. November 2018" (Vereinbarung 2003) festgelegt, die Inanspruchnahme des KRA ab dem 1. Dezember 2018 durch eine ordentliche Konzession abzulösen. Die geplante Dauer der Konzession wurde auf 57 Jahre, beginnend ab 1. Dezember 2018 bis 2075 festgelegt. Im Rahmen der Neukonzessionierung erfolgt unter anderem auch der Eigentumsübertrag der beiden bestehenden Strassenbrücken und der beiden neuen Langsamverkehrsbrücken und die daraus resultierenden Abgeltungen, welche in einem separaten Vertrag zwischen der SBB AG und dem Kanton festgehalten wurden (unterzeichnet am 29. Oktober 2021/21. Dezember 2021). Die Entschädigung der SBB AG, welche im Rahmen der Neukonzessionierung des KRA geleistet wird, fällt grundsätzlich der Strassenrechnung zu. Dies, weil der Kanton mit der Eigentumsübernahme von Brücken neue Pflichten übernimmt und Arbeiten im Zusammenhang mit Brücken grundsätzlich über den Aufgabenbereich 640 Verkehrsinfrastruktur abgewickelt werden. Der Anteil, welcher die Mehrbelastung infolge neuer Pflichten übersteigt, wird der ordentlichen Rechnung im AB 625 gutgeschrieben. Zum Zeitpunkt der Konzessionserteilung besteht ein Guthaben seitens Kanton Aargau gegenüber der SBB AG von pauschal 12.7 Millionen Franken. Diese Betrag wird fällig 60 Tage nach Fertigstellung und Zustellung der Endabrechnung der Baumassnahmen der Neubauten für den Normalverkehr (Ersatz bestehender Strassenbrücken), frühestens per 1. Januar 2030. Das heisst, die SBB AG ist eine Verpflichtung eingegangen, die Forderung kann jedoch noch nicht geltend gemacht werden.		8'000

Anmerkungen:

* Guthaben auf der ordentlichen Arbeitgeberbeitragsreserve können mit Forderungen der APK im Zusammenhang mit der Durchführung der beruflichen Vorsorge verrechnet werden. Es handelt sich somit um ein effektives, sofort verwendbares Guthaben des Kantons.

**Gestützt auf das Eisenbahngesetz (EBG Art. 56) gewährten Bund und Kantone für die Erstellung und Ergänzung der Eisenbahninfrastruktur Beiträge in Form von bedingt rückzahlbaren, unverzinslichen Darlehen. Rollmaterialbeschaffungen wurden bis 1996 in Form von bedingt rückzahlbaren, unverzinslichen Darlehen gewährt. Die Gewährung der Darlehen stützt sich auf entsprechende Vereinbarungen zwischen den Partnern Bund, Kanton und der jeweiligen Transportunternehmung.

Ereignisse nach Bilanzstichtag

in 1'000 Fr.

**JB
2022**

Bis zum Buchungsschluss vom 1. Februar 2023 sind keine wesentlichen Ereignisse eingetreten, die eine Anpassung der Jahresrechnung oder eine Offenlegung erforderlich machen würden. Die Wesentlichkeitsgrenze beträgt Fr. 250'000.– pro Ereignis.

VI. Zusätzliche Angaben

Budgetanpassungen

in 1'000 Fr.	Nachtrags- kredite	Nachtrags- kredite mit Kompensation	Verschie- bung ¹	Budget- übertragung ²	Total Budget- anpassungen	Laufnummer/ Kompensation/ Steuergrösse/AB
100 Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte					2'168	
GB ESP Klima			-648			1 GB 100/240 440/535 615/620 625
GB ESP Klima			47			1 GB 100
GBVK Massnahmen für Schutzsuchende Ukraine		148				2 GB 100
GB GES Personaldienst		-148				2 GBVK 100
GBVK Covid-19; Schutzschirm zur Unterstützung von Grossveranstaltungen	3'000					
GBVK Verein Schadenorg. Erd. SOE			141			3 GBVK 535
GBVK ESP Klima			-12			4 GBVK 430
IRVK Beschaffung JustThis			-360			5 IRVK 255
210 Polizeiliche Sicherheit					-800	
GB Ausbildung / PE			-400			6 GB 215/240
GBVK COVID-19 Betrugsverfahren			-400			7 GBVK 225
215 Verkehrszulassung					409	
GB Fahrzeugzulassung			300			6 GB 210
IRVK SmartAargau Digitale Transformation				109		
225 Migration und Integration					400	
GBVK Ukraine VK Erwerbstätige, Asyl, IT			400			7 GBVK 210
240 Gemeindeaufsicht und Finanzausgleich					100	
GB Digitalisierung GERES Rollen/Benutzer			100			6 GB 210
245 Standortförderung					32	
GB ESP Klima Entwicklung und Umsetzung konkreter Produkte und Dienstleistungen			32			1 GB 100
250 Strafverfolgung					-663	
GBVK COVID-19 Betrugsverfahren			-463			8 GBVK 430
GBVK COVID-19 Betrugsverfahren			-200			9 GBVK 255
255 Straf- und Massnahmenvollzug					1'060	
GBVK Kurzfr. Sicherheitsdienstleistungen Bezirksgefängnisse, JVA			200			9 GBVK 250
IRVK JVA ZG Erneuerung Handydetektion 5G			360			5 IRVK 100
IRVK JVA Erneuerung Handydetektion 5G				500		
310 Volksschule					48'540	
GBVK Massnahmen für Schutzsuchende Ukraine; Bereich Schule und Betreuung	41'900					
IR Beiträge an Schulbauten				6'550		
IRVK Revision Lohnsystem Lehrpersonen und Schulleitungen (Projekt ARCUS)				90		
315 Sonderschulung, Heime und Werkstätten					4'200	
GBVK Massnahmen für Schutzsuchende Ukraine; Bereich Schule und Betreuung	4'200					

in 1'000 Fr.	Nachtrags- kredite	Nachtrags- kredite mit Kompensation	Verschie- bung ¹	Budget- übertragung ²	Total Budget- anpassungen	Laufnummer/ Kompensation/ Steuergrösse/AB
320 Berufsbildung und Mittelschule					2'922	
GB Vollschesulisches Brückenangebot			-1'000			10 GB 340
GBVK Projekt prüfungfreier Übertritt BM II		650				11 GB 320
GB BFGS: Berufliche Grundbildung		-650				11 GBVK 320
GBVK Massnahmen für Schutzsuchende Ukraine; Bereich Schule und Betreuung	3'900					
IR Beiträge an Berufsschulbauten				15		
IR Beiträge an Berufsschulbauten				7		
325 Hochschule					2'600	
GB Massnahmen für Schutzsuchende Ukraine; Bereich Schule und Betreuung	2'600					
340 Kultur					3'500	
GB DP Förderbeiträge an Private			705			10 GB 320
GB DP Förderbeiträge an Gemeinden			250			10 GB 320
GB DP Förderbeiträge an Kirchgemeinden			45			10 GB 320
GBVK KU COVID-Ausfallent. Phase III KU	2'500					
410 Finanzen					134	
GB Abteilung Finanzen			20			12 GB 415
GBVK Digitalisierung Swisslos-Fonds (DSLFF)				114		
415 Statistik					-20	
GB Informatik Statistik			-20			12 GB 410
420 Personal					53	
IRVK Ablösung PULS				53		
425 Steuern					-45	
GBVK Steuervorlage 2017			-45			13 GBVK 435
430 Immobilien					2'175	
GB LG Immobilienmanagement ER			1'700			14 GB 435
GBVK Einmalige Miete			463			8 GBVK 250
GBVK ESP Klima Machbarkeitsstudie 2000-Watt- Areal für das Kasernenareal Aarau			12			4 GBVK 100
435 Informatik					-1'655	
GB Arbeitsplatzgeräte DFR			-600			14 GB 430
GB Datenbanken Betrieb			-580			14 GB 430
GB Applikationsbetreuung Betrieb			-520			14 GB 430
GBVK E-Government Rahmenvereinb. KdK 2020-23			45			13 GBVK 425
440 Landwirtschaft					406	
GB Landwirtschaft Aargau ESP Klima diverse Projekte			206			1 GB 100
GBVK Neobiota-Strategie - Koordination (TP)			200			2 GBVK 533
510 Soziale Sicherheit					37	
GBVK VK Schwelleneffekt/Harmon.Bedarfsleist.				37		
515 Betreuung Asylsuchende					54'011	
GB Mindererträge aus Globalpauschale Bund	9'011					
GB Schutzsuchende aus der Ukraine; Unter- bringung, Unterstützung und Betreuung	5'300					
GBVK Schutzsuchende aus der Ukraine; Unter- bringung, Unterstützung und Betreuung	39'700					
533 Verbraucherschutz					300	
GBVK VK Koordination Neobiota 2022-2027			-200			2 GBVK 440
IRVK MS-Analysengerät IR				500		

in 1'000 Fr.	Nachtrags- kredite	Nachtrags- kredite mit Komen- sation	Verschie- bung ¹	Budget- übertragung ²	Total Budget- anpassungen	Laufnummer/ Kompensation/ Steuergrösse/AB
535 Gesundheit					-73	
GB ESP Klima Schatten für Kinder und Klima			7			1 GB 100
GBVK VK Projekt SDEP			-141			3 GBVK 100
GBVK VK Psychische Gesundheit 2021-2024				25		
GBVK VK Bewegung und Ernährung 2021-2024				37		
610 Raumentwicklung					1'000	
GBVK ePlanung ARE			100			15 GBVK 615
IRVK eMehrwertabgabe ARE			900			16 IRVK 625
615 Energie					1'873	
GB ESP Klima CO2-Fussabdruck BVU			65			1 GB 100
GB ESP Klima Photovoltaik auf Tiefbauinfrastr.			70			1 GB 100
GB ESP Klima Kraftwerk Gewächshaus			62			1 GB 100
GB ESP Klima Pilotprojekt bidir. E-			16			1 GB 100
GBVK Elektronischer Vollzug EnergieG (EVE)			-100			15 GBVK 610
GBVK Energieförderungen 2021-2024	1'760					
620 Umweltschutz					54	
GB ESP Klima Feldentwässerung Möhlin			54			1 GB 100
625 Umweltentwicklung					-810	
GB Klima Gewerbe-/IndustrAreale Gde			36			1 GB 100
GB Klima Karten/Leitfaden PilotGde			23			1 GB 100
GB Klima Folgen Biodiversität			23			1 GB 100
GB Klima Solarstrom für den Betrieb der kantonalen Hydrometrie			8			1 GB 100
IRVK Wallbach, HWS Rhein, Hochwasserschutz			-900			16 IRVK 610
Total Budgeterhöhungen	113'871	798	6'589	8'036	129'294	
Total Budgetreduktionen (Kompensationen)		-798	-6'589		-7'387	
Saldo Budgetanpassungen	113'871	-	-	8'036	121'907	

Anmerkung: (+) Aufwandüberschuss resp. Budgeterhöhung; (-) Ertragsüberschuss resp. Budgetreduktion; Rundungsdifferenzen sind möglich
 Laufnummer: Nummerierung der zusammengehörenden Verschiebungen / Kompensationen

Legende:

GB Globalbudget

GBVK Globalbudget mit Verpflichtungskredit

IR Investitionsrechnung

IRVK Investitionsrechnung mit Verpflichtungskredit

¹ Gemäss § 14 Abs. 2 GAF kann der Regierungsrat aufwandseitige Globalbudgets und Investitionen von gesamthaft 10 Millionen Franken und je Aufgabenbereich maximal 5 Millionen Franken zwischen den ihm zugewiesenen Aufgabenbereichen verschieben.

² Gemäss § 15 Abs. 1 GAF können nicht verwendete Teile der Investitionsrechnung und nicht verwendete Teile von bewilligten Verpflichtungskrediten im Globalbudget auf das folgende Budgetjahr übertragen werden.

Nicht geplanter Ertrag in Globalbudgets ohne Bezug zu Aufwendungen

in 1'000 Fr.		JB 2021	JB 2022	Ver. zu JB 2021
120	Zentrale Stabsleistungen			
42600006	Konferenz der Kantonsregierungen; Rückzahlung aus Rechnung 2020	12	-	-12
210	Polizeiliche Sicherheit			
46300009	Sicherheitspauschale Bundesasylzentrum Brugg	251	-	-251
36120000	Anteil Standortgemeinde	-125	-	125
255	Straf- und Massnahmenvollzug			
46310000	Auflösung konkordatlicher Baufonds	-	233	233
320	Berufsbildung und Mittelschule			
42600006	2. Tranche Rückzahlung Fonds von ask! - Beratungsdienste für Ausbildung und Beruf gemäss Vereinbarung	294	-	294
Total nicht geplanter Ertrag in Globalbudgets ohne Bezug zu Aufwendungen		432	233	389

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

Zugesicherte Beiträge

in 1'000 Fr.	31.12.2021	Zusicherungen Mutationen	Zahlungen	31.12.2022
310 Volksschule				
Schulbauten Oberstufenzentren	6'550	-	6'550	-0
Beiträge an Gemeinden/Kirchgemeinden für Kinder- und Jugendförderung	685	418	300	803
320 Berufsbildung und Mittelschule				
Bauten der Berufsbildung*	280	1'895	321	1'854
325 Hochschulen				
Beiträge Stipendien	5'945	13'658	13'921	5'682
340 Kultur				
Förderbeiträge an Private*	2'837	1'825	1'511	3'151
Förderbeiträge an Kirchgemeinde*	896	387	719	564
Förderbeiträge an Gemeinden	396	73	331	138
Kulturförderung in der Region	3'940	4'630	2'450	6'120
Beiträge Kuratorium	3'810	6'043	6'118	3'735
Beiträge im Rahmen der Covid 19-Ausfallentschädigung, Phase I**	1'179	-1'112	68	-
Beiträge im Rahmen der Covid 19-Ausfallentschädigung, Phase II**	1'239	1'910	2'582	567
Beiträge im Rahmen der Covid 19-Ausfallentschädigung, Phase III**	-	1'000	961	39
440 Landwirtschaft				
Bodenverbesserungsgenossenschaften**	3'967	1'747	1'269	4'445
Investitionsbeiträge für landwirtschaftlichen Hochbau	496	453	680	269
510 Soziale Sicherheit				
Beiträge Opferhilfe (Restverpflichtungen aus Kostengutsprachen)	898	463	463	898
535 Gesundheit				
Beiträge für Weiterbildung Praxisassistenten	325	714	753	286
Beiträge aus dem Alkoholzehntel	2'133	460	536	2'057
610 Raumentwicklung				
Orts- und Nutzungsplanung	2'122	16	442	1'696
615 Energie				
Förderprogramme Energie**	13'794	37'466	13'019	38'241
620 Umweltschutz				
Gewässerschutzanlagen	5'113	1'500	126	6'487
625 Umweltentwicklung				
Naturschutz**	1'047	422	148	1'321
Wasserbau*	2'866	895	1'569	2'191
635 Verkehrsangebot				
Projekte öffentlicher Verkehr*	77'223	3'784	17'359	63'649
Projekte Gesamtverkehr*		363	80	283
640 Verkehrsinfrastruktur				
Radrouten*	962	494	43	1'413
Bahnen*	-	-	-	-
Übrige Strassenbauten*	6'592	295	1'522	5'365
645 Wald, Jagd und Fischerei				
Beiträge an Jungwaldpflege	8'078	-	2'859	5'219
Total zugesicherte Beiträge	153'374	78'436	75'659	156'151

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

Zugesicherte Beiträge werden ausgewiesen, wenn entweder der Anfangs- oder Endbestand die Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 250'000.– (§ 41 GAF) übersteigt.

*teilweise Bestandteil von Verpflichtungskrediten

**Bestandteil von Verpflichtungskrediten

Abgerechnete Verpflichtungskredite

	Beschluss Grosser Rat	Kredit	Teuerung	Kredit mit Teuerung	Abrechnung	Mehr- (+) Minder- (-) aufwand
210 Polizeiliche Sicherheit						
Ablösung RAPOL						
VK, einmaliger Aufwand	04.03.2014	3'800'000	-	3'800'000	3'636'923	-163'077
VK, wiederkehrender Aufwand	04.03.2014	91'000	-	91'000	87'979	-3'021
235 Register und Personenstand						
ÖREB 2016-2019						
VK, einmaliger Aufwand	12.12.2017	2'040'000	-	2'040'000	925'524	-1'114'476
VK, wiederkehrender Aufwand	12.12.2017	100'000	-	100'000	51'308	-48'692
245 Standortförderung						
NRP 2012-2015						
VK, einmaliger Aufwand	21.06.2011	3'298'000	-	3'298'000	2'484'353	-813'647
255 Straf- und Massnahmenvollzug						
JVA /ZG Crime Stop						
VK, einmaliger Aufwand	19.03.2013	3'200'000				
ZK, einmaliger Aufwand	03.03.2015	3'400'000	-	6'600'000	4'695'672	-1'904'328
310 Volksschule / 420 Personal						
Case Management (CM) 2017–2020						
VK, einmaliger Aufwand	22.11.2016	4'200'000	-	4'200'000	3'410'927	-789'073
325 Hochschulen						
FHNW, LA Beitrag 2018-2020						
VK, einmaliger Aufwand	12.09.2017	240'729'000	-	240'729'000	240'428'149	-300'851
435 Informatik						
Erneuerung Exchange (E-Mail-Infrastruktur)						
VK, einmaliger Aufwand	30.10.2012	1'752'000	-	1'752'000	1'708'065	-43'935
625 Umweltentwicklung						
HWS Möhlinbach, Möhlintal						
VK, einmaliger Aufwand	26.11.2013	3'535'000				
ZK, einmaliger Aufwand	05.11.2019	375'474	19'527	3'930'001	3'839'607	-90'394
635 Verkehrsangebot						
Baden IO K115/268, Schulhausplatz						
VK, einmaliger Aufwand	06.03.2012	16'920'000	-10'476	16'909'524	13'967'469	-2'942'055
S-Bahn Aargau 2016 ff						
VK, einmaliger Aufwand	07.01.2014	39'820'000	312'525	40'132'525	35'769'752	-4'362'773
öV-Drehscheibe Baden						
VK, einmaliger Aufwand	19.11.2019	4'950'000	49'635	4'999'635	4'845'014	-154'621
640 Verkehrsinfrastruktur						
Sanierung Seetalbahn; 1. Etappe						
VK, einmaliger Aufwand	21.08.2001	8'014'240				
ZK, einmaliger Aufwand	08.03.2005	875'400				
ZK, einmaliger Aufwand	10.11.2020	901'116	404'511	10'195'267	10'140'679	-54'587
Sanierung Seetalbahn; 2. Etappe						
VK, einmaliger Aufwand	08.03.2005	30'589'300				
ZK, einmaliger Aufwand	10.11.2020	381'233	3'583'301	34'553'834	33'822'404	-731'430
Sanierung Seetalbahn; 3. Etappe						
VK, einmaliger Aufwand	08.03.2005	16'969'300				
ZK, einmaliger Aufwand	10.11.2020	371'999	2'313'917	19'655'216	18'838'321	-816'896
Zofingen Mühlethal K315 Ausbau						
VK, einmaliger Aufwand	19.01.2010	7'670'000				
ZK, einmaliger Aufwand	17.09.2013	3'778'459	303'263	11'751'722	10'105'509	-1'646'213

	Beschluss Grosser Rat	Kredit	Teuerung	Kredit mit Teuerung	Abrechnung	Mehr- (+) Minder- (-) aufwand
Baden IO; K115, 268 Schulhausplatz VK, einmaliger Aufwand	06.03.2012	94'700'000	-345'958	94'354'042	93'183'598	-1'170'445
Wiggertalstrasse; NK204 neu VK, einmaliger Aufwand	05.06.2012	32'920'000	142'612	33'062'612	30'540'696	-2'521'916
Teufenthal IO,K242/250 KnUmb. in Kreisel VK, einmaliger Aufwand	04.03.2014	8'150'000	-39'673	8'110'327	7'874'136	-236'190

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

MWST-pflichtige Organisationen nach Aufgabenbereichen

	Organisationen	Abgerechnete MWST 2022
120 Zentrale Stableistungen	Staatskanzlei Aargau Zentrale Dienste Rechnungswesen Regierungsgebäude 5001 Aarau	7
	Staatskanzlei Aargau Amtsblatt Rechnungswesen Regierungsgebäude 5001 Aarau	13'293
210 Polizeiliche Sicherheit	Polizeikommando Aarau Controlling/Finanzdienst Tellistrasse 85 5004 Aarau	145'552
215 Verkehrszulassung	Strassenverkehrsamt des Kantons Aargau Postfach 5001 Aarau	45'195
235 Register und Personenstand	Departement Volkswirtschaft und Inneres Abteilung Register und Personenstand Grundbuchführung Aargau Postfach, Bahnhofplatz 3c 5001 Aarau	13'534
255 Straf- und Massnahmenvollzug	Bezirksgefängnis Zofingen Industriehnarbeiten p. Adr. DVI Amt für Justizvollzug Postfach, Bahnhofplatz 3c 5001 Aarau	15'799
	JVA Lenzburg Strafanstalt Ziegeleiweg 13 Postfach 75 5600 Lenzburg 1	121'622
	Kantonales Jugendheim 4663 Aarburg	33'711
320 Berufsbildung und Mittelschule	Berufsbildung und Mittelschulen Fachstelle Controlling/Finanzen Bachstrasse 15 5001 Aarau	6'807
	Sportanlage Telli c/o Alte Kantonsschule Aarau Bahnhofstrasse 91 5000 Aarau	18'554
340 Kultur	Museum Aargau Schloss Wildegg Effingerweg 6 5103 Wildegg	49'639
420 Personal	Departement Finanzen und Ressourcen Human Resources Aargau Telli-Hochhaus 5004 Aarau	55'007

	Organisationen	Abgerechnete MWST 2022
533 Verbraucherschutz	Departement für Gesundheit und Soziales Amt für Verbraucherschutz Obere Vorstadt 14 5000 Aarau	30'433
615 Energie	Departement Bau, Verkehr und Umwelt Abteilung Energie Controlling und Rechnungswesen Entfelderstrasse 22 5001 Aarau	25'396
625 Umweltentwicklung	Departement Bau, Verkehr und Umwelt Abteilung Landschaft und Gewässer Controlling und Rechnungswesen Entfelderstrasse 22 5001 Aarau	11'621
640 Verkehrsinfrastruktur	Departement Bau, Verkehr und Umwelt Abteilung Tiefbau Controlling und Rechnungswesen Entfelderstrasse 22 5001 Aarau	442'360
645 Wald, Jagd und Fischerei	Departement Bau, Verkehr und Umwelt Abteilung Wald, Staatswald Controlling und Rechnungswesen Entfelderstrasse 22 5001 Aarau	21'668

Mitgliedschaften

Der Kanton Aargau ist auf verschiedenen Ebenen vernetzt mit in- und ausländischen Partnern. Die folgende Aufzählung gibt einen Überblick über wichtige Mitgliedschaften. Die Liste enthält nur Mitgliedschaften, die nicht im Beteiligungsspiegel aufgeführt sind.

- *Konferenz der Kantonsregierungen (KdK)*
Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen Kantonen (Art. 48 BV)
- *Fachdirektorenkonferenzen*
 - Schweizerische Bau-, Planungs- und Umweltdirektoren-Konferenz (BPUK)
 - Konferenz Kantonaler Energiedirektoren (EnDK)
 - Schweizerische Konferenz der kantonalen Erziehungsdirektoren (EDK)
 - Konferenz der kantonalen Finanzdirektoren (FDK)
 - Konferenz der kantonalen Justiz- und Polizeidirektoren (KKJPD)
 - Konferenz der kantonalen Direktoren des öffentlichen Verkehrs (KöV)
 - Konferenz für Wald, Wildtiere und Landschaft (KWL)
 - Konferenz Kantonaler Landwirtschaftsdirektoren (LDK)
 - Schweizerische Konferenz der Kantonalen Militär- und Zivilschutzdirektoren (MZDK)
 - Schweizerische Konferenz der kantonalen Gesundheitsdirektoren (GDK)
 - Konferenz der kantonalen Sozialdirektoren (SODK)
 - Konferenz Kantonaler Volkswirtschaftsdirektoren (VDK)
- Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen Kantonen (Art. 48 BV)
- *Staatsschreiberkonferenz*
Verein
- *ch Stiftung für eidg. Zusammenarbeit*
Stiftung
- *Nordwestschweizer Regierungskonferenz (NWRK)*
Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen Kantonen (Art. 48 BV)
- *Regierungskonferenz des Metropolitanraums Zürich*
Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen Kantonen (Art. 48 BV)
- *Verein Metropolitanraum Zürich*
Der Verein bildet die Trägerschaft der Metropolitankonferenz Zürich.
- *Zentralschweizer Regierungskonferenz (ZRK)*
Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen Kantonen (Art. 48 BV). Als assoziiertes Mitglied kann der Kanton Aargau Anträge einbringen und sich den Konferenzbeschlüssen anschliessen, besitzt jedoch kein Stimmrecht.
- *Regio Basiliensis*
Verein; Die Regio Basiliensis ist die Schweizer Partnerin für die Oberrhein-Kooperation und dem trinationalen Grenzraum. Sie führt im Auftrag der NWRK die Interkantonale Koordinationsstelle zur Koordination und Unterstützung der Aktivitäten der Nordwestschweizer Kantone.
- *Trinationaler Eurodistrict Basel (TEB)*
Gemeinnütziger Verein nach französischem Recht.
- *Deutsch-Französisch-Schweizerische Regierungskommission*
Staatsvertrag zwischen der Schweiz, Deutschland und Frankreich (Basler Vereinbarung).
- *Oberrheinkonferenz (ORK)*
Gestützt auf den Staatsvertrag geschaffene Konferenz.
- *Hochrhein-Kommission (HRK)*
Kooperationsvereinbarung gestützt auf den Staatsvertrag des Karlsruher Übereinkommens.
- *INTERREG-Programm Alpenrhein-Bodensee-Hochrhein*
Kooperationsvereinbarung.
- *INTERREG-Programm Oberrhein*
Kooperationsvereinbarung.

Mitgliedschaften in der Zuständigkeit des Grossen Rats

- Oberrheinrat
 - Interparlamentarische Konferenz der NWCH-Kantone
 - Interparlamentarische Geschäftsprüfungskommission für die Polizeischule Hitzkirch
 - Interparlamentarische Konferenz der Fachhochschule Nordwestschweiz (IPK FHNW)
 - Interkantonale Legislativkonferenz (ILK)
-

Swisslos-Fonds des Kantons Aargau

in 1'000 Fr.	JB 2021	JB 2022	Ver. zu JB 2021
Fondsbestand 1.1.	31'535	31'547	12
Total Aufwand	31'183	31'242	58
Kultur	17'578	20'465	2'888
- Kultur allgemein	7'070	11'670	4'600
- Kunst	2'457	1'439	-1'018
- Theater, Film und Musik	8'051	7'356	-694
Jugend und Erziehung	387	336	-51
Bildung und Forschung	1'333	2'452	1'119
Denkmalpflege und Archäologie	880	1'072	192
Natur, Umwelt und Landschaft	781	1'474	693
Entwicklungszusammenarbeit und humanitäre Hilfe	1'600	2'330	730
Gesundheit	439	124	-315
Sozialwesen	707	988	282
Übrige gemeinnützige Projekte	1'560	1'078	-482
Verschiedene interne Verrechnungen	5'919	922	-4'997
Total Ertrag	-31'195	-35'682	-4'487
Fondsbestand 31.12.	31'547	35'988	4'441

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

Sämtliche aus dem Swisslos-Fonds gewährten Darlehen sind unverzinslich, unbefristet und nur bedingt rückzahlbar. Sie sind unter den Eventualguthaben ausgewiesen.

Beiträge Swisslos-Fonds

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
Kultur allgemein		11'669'715
Schulheim Effingen	Buchpublikation "150 Jahre Schulheim Effingen"	15'000
Aargauer Kunsthaus, Kantonsarchäologie, Bibliothek und Archiv Aargau	Freiwilligenprogramm 2018–2022	340'920
Verein Lyrical Link	"Lyrical Link" Vermittlungsprojekt für vielsprachige Lyrik im Aargau	9'359
Abteilung Kultur, Fachstelle Kulturvermittlung Kanton Aargau	Cultural Discovery	1'273'047
Abteilung Kultur, Fachstelle Kulturvermittlung Bibliothek und Archiv Aargau	Gemeinschaftliche, webbasierte Kulturgüterdokumentation und -Projekt "Eingeladen V"	145'000
Abteilung Kultur, Museum Aargau	Kooperationsprojekt "Medien – Bilder – Welten"	229'235
Abteilung Kultur, Museum Aargau	Projekt zum Aufbau Vermittlungsangebot Kloster Wettingen	420'000
	Projekt "Zusammenführung mit dem Freiwilligenprogramm der Abteilung Kultur 2021/22"	1'734'125
Quart Verlag	Publikation De aedibus (Band 86) mit Beitrag zu den Altstadthäusern Untere Halde in Baden	2'000
Verein YOLDA Unterwegs	Ausstellungs- und Theater-Performance-Projekt "Und dann fängt das Leben an" des Vereins YOLDA Unterwegs 2022	25'000
Abteilung Kultur, Fachstelle Kulturvermittlung Verein Hugenotten- und Waldenserweg Aargau-Zürich-Schaffhausen	Pilotprojekt "Kulturvermittlung und Digitalisierung"	154'989
Circus Monti	Infrastrukturbeitrag für die Beschilderung des Hugenotten- und Waldenserweg Aargau	4'000
Bezirksmuseum Höfli	Kulturproduktion 2021	20'000
Museum Burghalde Lenzburg	Sonderausstellung "Acht Orte – eine Gemeinde"	5'270
	Sonderprojekt "Museumsrundgang als Audio-Tour und Doppelband"	25'000
Verein Dorf plus	Natur- und Kulturwoche (Na-Ku)	4'000
Seetaler Poesiesommer	Festival "t a l e s – Seetaler Poesiesommer" 2021	24'000
Verein journalistory.ch	Ausstellung "Auf der Suche nach der Wahrheit / A la recherche de la vérité"	25'000
Nordwestschweizerischer Schwingerverband	Jubiläumsschrift und Kulturprogramm am 125-Jahr-Jubiläum des Nordwestschweizerischen Schwingerverbands	5'000
Michal Leah Poladian	Tanzprojekt "Once upon a time in Wonderland"	150'000
IRAS COTIS Interreligiöse Arbeitsgemeinschaft in der Schweiz	Kultur- und Religionsvermittlungsprojekt "Woche der Religionen" 2021	3'000
IRAS COTIS	Gestaltung der Online-Plattform religion.ch für den Austausch zum multireligiösen Leben und Zusammenleben in der Schweiz	4'000
IndustrieWelt Aargau	Helle Nacht im Rahmen von #ZeitsprungIndustrie 2022	50'000
Verein Pro Salonwagen WSB	Rückführung und Instandsetzung Salonwagen WSB	270'000
Verein Kultur am Mühlebach	Projekt "Mühle Böttstein"	500'000
Verein Gesichter der Erinnerung	Vermittlungsprojekt "Gesichter der Erinnerung"	20'000
Historisches Museum Baden	Sonderausstellungsprojekt "Salto Handstand Pyramide – Eine fotografische und zeichnerische Zeitreise durch 150 Jahre Turngeschichte"	48'000
Kanal K	Radioprojekte 2022	95'000
Stiftung Künstlerhaus Boswil	Boswil Spezial 2022	7'000
Stiftung Eduard Spörri	Aufbau des Eduard Spörri-Trails in Wettingen	25'000
Kulturdünger	Projektbeitrag kulturdünger 2022	73'955
Caritas Aargau	Kulturvermittlungsprogramm "KULTUR ZU ZWEIT"	10'000
Th. Gut Verlag	20/21 Synchron. Ein Lesebuch zur Literatur der mehrsprachigen Schweiz von 1920 bis 2020	3'000
Kulturbuchverlag Herausgeber.ch	Publikation der Monografie "Werner Erne"	12'000
Kulturnacht Zurzibiet/Küssaberg	9. grenzüberschreitende Kulturnacht Zurzibiet/Küssaberg	12'000
Zytglogge Verlag	Buchpublikation "Im Sommer sind die Schatten blau"	4'000
Alfred Wälchli-Stiftung	Sound-Walk zum 100. Geburtstag des Komponisten und Schriftstellers Alfred Wälchli	15'000
Ortsbürgergemeinde Rapperswil	Erweiterung des historischen Lehrpfads in Rapperswil	20'000
Verein RampeLiecht	Projekt "Wir sprechen an"	10'000
eFeF-Verlag	Erika Burkart. Die Kunst, Leben in Schrift zu verwandeln. Ein Lesebuch	3'500
ch Stiftung für eidgenössische Zusammenarbeit	ch Reihe 2022 – Literatur aus der Schweiz in Übersetzung	6'442
Literaturtage Zofingen	Literaturtage Zofingen 2022 - Spanien zu Gast in Zofingen	55'000
Museum Burghalde	Sonderprojekt "Schatzkammer Wald - Themenjahr 2023 zur Kulturgeschichte des Waldes"	150'000
Strohmuseum im Park	Sonderausstellung "Neu aufgespult: Spitzenklöppeln und Gegenwartskunst im Dialog"	13'000
Circus Monti	Kulturproduktion 2023	50'000
Stiftung Murikultur	Sonderausstellung "verliebt – verweist – versöhnt": Das Privatarchiv der letzten Kaiserin von Österreich"	25'000
Stiftung Murikultur	Wechselausstellung "Romano Galizia und seine Künstlerfreunde – Ein Kaleidoskop der Schweizer Kunst der zweiten Hälfte des 20. Jahrhunderts"	20'000

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
Fondazione Sasso San Gottardo	10 Jahre Sasso San Gottardo – Publikation eines Ausstellungskatalogs zum Jubiläumsjahr: Goethes Schweizerreisen	2'000
Stiftung Stapferhaus Lenzburg	Ausstellungsprojekt "Natur. Und wir?"	1'860'000
t.punkt	Schweizer Künstlerbörse 2022	9'934
Begegnung der Kulturen	Begegnung der Kulturen 2022	7'000
Verein Klapperlapapp	Märchenfestival "Klapperlapapp"	60'000
Schwingklub Fricktal	Jubiläumsschrift zum 100-Jahr-Jubiläum des Schwingklubs Fricktal	7'500
Historische Gesellschaft des Kantons Aargau	Publikation Argovia 134	11'600
Verein Kultur-Trip	2. Kultur-Trip im 2022	5'000
Interessengemeinschaft (IG) Lebensraum Fisibach	Kultur- und Erlebnisweg "Die Edlen von Waldhausen"	10'000
Verein "Wie viel Wenig ist genug"	Ausstellung "HappyLess – Wie viel Wenig ist genug?"	12'000
Verlag Hier und Jetzt	"Willkommen im Garten Eden" – Ein kulturgeschichtlicher Führer durch die Bäder von Baden	8'000
Thomas Kähr	Projekt "Die neuen Aarauer" zur Sensibilisierung für interkulturelle Gesellschaft	10'000
Musigburg Aarburg	Infrastrukturanschaffungen für das Kulturlokal "Musigburg"	20'000
Ortsbürgerkommission Staufen	Regionaler Chlauschöpf-Wettbewerb 2022	1'000
Murikultur	Wechselausstellung "Von Sternen und Engeln"	18'000
Schweizer Kindermuseum	Sonderausstellung "175 Jahre Spanisch-Brötli-Bahn"	70'000
Historisches Museum Baden	Sonderausstellung "Was ist gute Architektur?"	80'000
Fricktaler Museum	Sonderausstellung "Rhein geschaut! Facetten des Lebens am Rhein"	22'500
Vereinigung Museum Schneggli + Tabak & Zigarrenmuseum	Sonderausstellung "In der Lehre / an der Uni – damals und heute"	5'000
Verein Nachdenken über das koloniale Erbe	Partizipative Kunstinstallation "Nachdenken über das koloniale Erbe"	10'000
Aargauischer Trachtenverband (ATV)	Trachtentag auf dem Ballenberg 2022	2'000
Christina und Christian Boss	Buchprojekt "Der Lebensvorhang geht auf – die Spannung wächst!"	4'000
Erzählital (aargauSüd Impuls)	Erzählital vom 15. bis 18. September 2022	2'500
Rahel Hartmann Schweizer	Buchpublikation "Der Einfluss der traditionellen japanischen Gartengestaltung auf die Landschaftsarchitektur in der Schweiz im 20. Jahrhundert"	6'000
Seetaler Poesiesommer	Festival "t a l e s. Seetaler Poesiesommer" 2022	25'000
Brugger Literaturtage	Brugger Literaturtage 2022	10'000
Psychiatrische Dienste Aargau AG	Historische Projekte zum 150-Jahre-Jubiläum	45'000
Verein Flying Science	Vortragsreihe Flying Science zum Thema "Zuhören" in Rheinfelden 2022	5'000
everyedition	Buchpublikation "Eric Bachmann – The One Man Water Canon Test"	1'500
Aargauer Kantonschützenfest 2023 – Muri Freiamt	Aargauer Kantonschützenfest 2023	10'000
Organisationskomitee Badenfahrt	100 Jahre Badenfahrt: Recherche-, Kunst- und Vermittlungsprojekt	25'000
IRAS COTIS Interreligiöse Arbeitsgemeinschaft in der Schweiz	Kultur- und Religionsvermittlungsprojekt "Woche der Religionen" 2022	3'000
Kulturhaus ODEON BRUGG	Gesprächsreihe "ODEON-Talk"	20'000
Kulturnacht OK	17. grenzüberschreitende Kulturnacht Laufenburg	6'250
Schweizer Kindermuseum	Sonderausstellung "Weihnachten in Norwegen"	30'000
Dennis Andermatt	Publikation Märlimatt: Gruselgeschichten aus dem Freiamt	4'000
Kanal K	Kanal K Neugestaltung Website 2022	5'000
IRAS COTIS Dialogue en Route	Dialogue en Route – Kultur- und Religionsvermittlungsprojekte für Jugendliche 2022–23	15'000
Strohmuseum im Park	Infrastrukturbeitrag an die Teilerneuerung der Dauerausstellung "Von Stroh zu Gold"	40'000
Verein Bänkli-Festival	Bänkli-Festival 2022 in Niederrohrdorf: 60 Jahr-Jubiläum der Bänkli-Clique Oberrohrdorf	4'000
Verein abenteuer-zeitreise	Erlebniswochen Mittelalter "Haubeil, Brot und Federvieh"	30'000
Fasnachtzunft Ryburg	Ausstellung zum 100-Jahre-Jubiläum der Fasnachtzunft Ryburg	3'000
Christine von Arx	Sanierung Villa Sonnenberg	400'000
Zytglogge Verlag	Buchpublikation "Drehort Schweiz. Filming Locations von Aarau bis Zwieselberg"	2'000
Jürg Stadelmann	Geschichtsvermittlungsprojekt "Wege zur Schweiz"	20'000
Aargauer Literaturhaus Lenzburg	Lenzburger Übersetzungstage 2022	2'000
Café Philo Brugg	Philosophische Gespräche "Café Philo"	850
Volkshochschule Oberes Freiamt	Kurse im Bereich Kultur	5'000
Verein slam aargau	Kantonale U20 Poetry-Slam-Meisterschaft 2022/2023	5'000
Strohmuseum im Park	Sonderausstellung "Gespräche mit Zeitzeug:innen"	50'000
VAMUS	Internationaler Museumstag 2023	45'000
Kanal K	Projekte 2023 des Aargauer Radio Kanal K	95'000
Arthur Schneider	Publikation Goodbye Everybody: Band II	3'000
Landwirtschaft Aargau	Marché-Concours national de chevaux 2022	438'661
Aargau Tourismus AG	Bierkultur Aargau	44'249

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
Verein Landesausstellung Svizra27	Svizra27 – Landesausstellung der Nordschweiz	380'000
«royalscandalcinema»	Programmbeitrag 2022	5'000
Aargauer Kantorei	Chorkonzert 2022	10'000
Badener Vokalensemble	Chorkonzert 2022	4'000
BLUUS CLUB Baden	Programmbeitrag 2022/23	7'000
BLUUS CLUB Baden	Programmbeitrag 2021/22, 2. Tranche	3'000
CARUSOUNDS.CH	Programmbeitrag 2022, 1. Tranche	5'000
CARUSOUNDS.CH	Programmbeitrag 2022, 2. Tranche	5'000
Finanzverwaltung Wettingen, Galerie Gluri Suter Huus	Programmbeitrag 2022	30'000
Filmklub Muri	Programmbeitrag 2022	12'000
Filmtreff Kino Orient	Programmbeitrag 2022	15'000
Finanzverwaltung der Gemeinde Gränichen, Kulturkommission	Programmbeitrag 2022	2'500
Finanzverwaltung Gemeinde Turgi, Kulturkommission	Programmbeitrag 2022/23	3'000
Finanzverwaltung Gemeinde Wohlenschwil, Kulturkommission	Programmbeitrag 2022	1'500
Forum Schlossplatz	Programmbeitrag 2023	70'000
Freiluftkino Baden	Programmbeitrag 2022	2'000
Härdöpfuchäuer	Programmbeitrag 2022/23, 1. Tranche	5'000
Huusgmacht Kulturförderung	Programmbeitrag 2022 (Defizitgarantie)	2'088
Jazzclub Aarau	Programmbeitrag 2022	6'500
Jazzclub Q4	Programmbeitrag 2022	11'000
JazzLiveAarau	Programmbeitrag 2022/23	5'000
Jonathan Schenker	Programmbeitrag 2022	5'000
Kammerchor Aarau	Chorkonzert 2022	5'000
Kammerchor Akusma Baden	Chorkonzert 2022	4'000
Kammerchor Baden	Chorkonzert 2022	4'000
Kammerorchester 65	Orchesterkonzert 2022	10'000
Kantiforum	Programmbeitrag 2022/23	8'000
Kantorei der Stadtkirche Aarau	Chorkonzert 2022	5'000
Kulak Jazz	Programmbeitrag 2022	7'000
kultSCHÜÜR Laufenburg	Programmbeitrag 2022	7'000
Kultur Erlinsbach	Programmbeitrag 2021, 2. Tranche	1'750
KulturGRUND	Programmbeitrag 2022	3'000
Kulturhaus Tommasini Lenzburg	Programmbeitrag 2022	7'000
Kultur in Oftringen	Programmbeitrag 2022/23	3'500
Kulturkommission Lenzburg	Programmbeitrag 2022	10'000
Kulturkommission Möhlin	Programmbeitrag 2022/23, 1. Tranche	1'750
Kulturkommission Möhlin	Programmbeitrag 2021/22, 2. Tranche	1'750
Kulturkommission Niederlenz	Programmbeitrag 2021/22, 1. Tranche	2'000
Kulturkreis Küttigen-Rombach	Programmbeitrag 2022, 1. Tranche	3'000
Kulturkreis Küttigen-Rombach	Programmbeitrag 2021, 2. Tranche	1'500
Kulturkreis Rohrdorf	Programmbeitrag 2022	2'000
Kulturkreis Surbtal	Programmbeitrag 2022, 1. Tranche	750
Kulturkreis Surbtal	Programmbeitrag 2022, 2. Tranche	750
Kulturkreis Windisch	Programmbeitrag 2021/22 (Defizitgarantie)	1'346
Kulturkreis Würenlingen	Programmbeitrag 2022, 1. Tranche	500
Kulturkreis Würenlingen	Programmbeitrag 2022, 2. Tranche	500
Kulturregion KUKUK	Programmbeitrag 2022	2'500
Kulturverein Tradinoi	Programmbeitrag 2021/22, 2. Tranche	2'000
Kulturzentrum Forum Seon	Programmbeitrag 2022	4'000
Kunstraum Aarau	Programmbeitrag 2022	35'000
Orchesterverein Aarau	Orchesterkonzert 2022	5'000
OX Kultur	Programmbeitrag 2022/23, 1. Tranche	17'000
OX Kultur	Programmbeitrag 2021/22, 2. Tranche	8'500
Marco Käppeli, Hör und Jetzt	Programmbeitrag 2022	4'000
qba Kultur+Begegnung Aula Oberwil	Programmbeitrag 2022/23	4'000
Abteilung Finanzen Stadt Baden, Kunstraum	Programm 2022	48'000
Stella Maris Orchestra	Orchesterkonzert 2022	7'000
Stiftung Murikultur, Musig im Pflegidach	Programmbeitrag 2022/23	40'000
Tab* AtelierKino	Programmbeitrag 2022	16'000
Theaterstiftung Region Baden-Wettingen	Programmbeitrag 2022, 1. Teilzahlung	200'000
Theaterstiftung Region Baden-Wettingen	Programmbeitrag 2022, 2. Teilzahlung	200'000
ThiK Theater im Kornhaus	Programmbeitrag 2022, 2. Tranche	75'000
ThiK Theater im Kornhaus	Programmbeitrag 2022, 1. Tranche	100'000
Verein Freunde der Met-Bar	Programmbeitrag 2022	8'000
Verein bühne Heimat	Programmbeitrag 2022, 1. Tranche	6'000
Verein bühne Heimat	Programmbeitrag 2022, 2. Tranche	6'000
Verein Cinébulletin	Programmbeitrag 2022	3'000
Verein ENDLICH MITTWOCH!	Programmbeitrag 2021/22, 2. Tranche	7'500
Verein ENDLICH MITTWOCH!	Programmbeitrag 2022/23	15'000
Verein Freizeitzentrum Obristhof	Programmbeitrag 2022, 1. Tranche	1'000
Verein Jazz in Baden	Programmbeitrag 2022/23	22'000

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
Verein kleinLaut	Programmbeitrag 2022	6'000
Verein Kultur im Saal Weisser Wind Freienwil	Programmbeitrag 2022	2'000
Verein kultur-bar baronessa	Programmbeitrag 2022	6'000
Verein Kulturhaus Royal	Programmbeitrag 2022, 1. Tranche	45'000
Verein Kulturhaus Royal	Programmbeitrag 2022, 2. Tranche	45'000
Verein Kunstgunst	Programmbeitrag 2022	6'000
Verein Kunsthaus Zofingen	Programmbeitrag 2022	48'000
Verein Open Air Gränichen	Programmbeitrag 2022	7'000
visarte.aargau, Trudelhaus Baden	Programmbeitrag 2022	42'000
Wenzel A. Haller, Gästeteatler Krone Aarau	Programmbeitrag 2022	10'000
Wettinger Singkreis	Chorkonzert 2022	6'000
Zähnteschüür Oberrohrdorf	Programmbeitrag 2022	3'000
Zimmermannhaus Brugg, Kunst & Musik	Programmbeitrag 2022	37'000
Kunst		1'439'240
Aargauer Kunsthaus, Aarau	Anschaffung Kunstwerke	553'868
Yehuda Sprecher, Tel Aviv	Ausstellung Otto Wyler	14'405
Aargauischer Kunstverein	Sonderausstellung "KOSMOS Emma Kunz"	253'674
Aargauischer Kunstverein	Sonderausstellung "Art as Connection. Kollektive Reflexionen in ungewissen Zeiten" (Rückerstattung)	-55'993
Verein Lenzburger Gesellschaft für Fotografie	Fotofestival Lenzburg 2021 – re:sources	10'000
Kunstmuseum Luzern	Josef Herzog: Retrospektive und Monografie	4'000
Museumsverein Laufenburg	Sonderausstellung "Der gefährliche Fluss" im Museum Schiff Laufenburg	12'250
Museum Langmatt	Sonderausstellung Mark Wallinger im Museum Langmatt	50'000
Museum Langmatt	Digitales Vermittlungsprojekt "Tatort Langmatt" im Museum Langmatt	7'000
Theodor Bally-Stiftung c/o Aargauer Kunsthaus	Neuausrichtung und digitale Aufarbeitung des Nachlasses von Theodor Bally	16'000
Lenzburger Gesellschaft für Fotografie	Fotofestival Lenzburg 2022 - re:sources 2.0	50'000
Aargauischer Kunstverein	Sonderausstellung "Blumen für die Kunst 2023"	150'000
Kunsthaus Zofingen	Pilotprojekt MiniKunst – Eine Kooperation zwischen dem Kunsthaus Zofingen und dem Familienzentrum Zofingen	10'000
Aargauer Kunstverein	Sonderausstellung "Eine Frau ist eine Frau ist eine Frau" im Aargauer Kunsthaus	80'000
Rehmann-Museum	Sonderausstellung "Spitzentanz" von Daniel Waldner	40'000
Kunsthaus Zofingen	Publikation zur Ausstellung "Grenzenlos. Einblicke in eine unbekannte Privatsammlung"	8'000
Aargauischer Kunstverein	Sonderausstellung "Augustin Rebetez – Vitamine"	37'987
Severina Eggenpiller	Kunstaussstellung "Spurensuche nach dem Geheimnis" von Pablo Meier in Wettingen	3'000
Verein ART FLOW	Ausstellungsprojekt "ART FLOW"	50'000
Aargauer Kunsthaus	Sonderausstellung "Stranger in the Village. Rassismus im Spiegel von James Baldwin"	8'050
Verein PREMIO Nachwuchspreis Darstellende Künste	Nationaler Nachwuchs- und Förderpreis für Darstellende Künste PREMIO 2023/2024	4'000
Stiftung Murikultur	Sonderausstellung "Landschaftsveränderungen im Blickfeld der Kunst"	40'000
Bündner Kunstverein	Sonderausstellung "Ilse Weber"	15'000
Museum Langmatt	Sonderausstellungen "Silvia Bächli" und "Eric Hattan – Five o'clock shadow"	38'000
Rehmann-Museum	Sonderausstellung "Ongoing – Anna Schmid"	40'000
Theater, Film und Musik		7'356'419
Kurtheater Baden	Umbau und Erweiterung Kurtheater Baden	940'000
CHAARTS (Chamber Artists)	CHAARTS Konzertreihe	20'000
Verein Alte Reithalle Tuchlaube Aarau (ARTA)	Vermittlungsprojekt "Landkarte kulturelle Teilhabe"	150'000
Verein TIDENHUB	Musiktheater "Matter – Justizmord aus Notwehr?"	10'000
Verein Suisse Diagonales Jazz	Suisse Diagonales Jazz 2021	6'000
Verein "tanz&kunst königsfelden"	Dreijährige Anschubfinanzierung für das Residenzzentrum tanz +	45'000
Operettenbühne Bremgarten	Operettenproduktion 2021 "Die Fledermaus"	80'000
Musikgesellschaft Schupfart	Jubiläumsprojekt – 175 Jahre Musikgesellschaft Schupfart	29
Hochrhein Musikfestival AG	Festival "Open Classics am Rhein" in Rheinfelden 2021	65'884
Ars Excelsis Ensemble	Konzertprojekt "Aurora Borealis" des Ars Excelsis Ensemble	500
Aargauisches Freilicht-Spektakel	Aargauisches Freilicht-Spektakel 2021 mit der Produktion "Der Besuch der alten Dame"	30'000
Kleine Bühne Zofingen	Jugendtheaterprojekt "TOI TOI TOI"	3'041
Kinokultur in der Schule	Filmvermittlungsangebot "Kinokultur in der Schule"	12'000
Verein KLANGTEPPICH	Musikprojekt "KLANGTEPPICH"	20'000
Collectif barbare	Musiktheater- und Vermittlungsprojekt "L'INVITATION"	60'000
Theatergruppe AUJA!	Theaterprojekt "Die Er wachten" des Theater AUJA!	20'000
Tellspiele Hägglingen	Freilufttheaterproduktion "Roduner und Co."	20'000
Verein Laientheater LATZ	Theaterproduktion "Campiello" des Laientheaters LATZ	2'341

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
Verein Jazzaar	Jazzaar Festival 2022 in Aarau mit Tournee in Lugano, Lausanne und Luzern – 30 Jahre Jazzaar	30'000
Verein piano-ag	Veranstaltungsreihe PianoDistrict 2021-2022	5'004
Firstclassics GmbH	Kinderkonzerte "Sing mit uns"	15'000
Musikgesellschaft Oberrüti	Eislaufshow mit live Brass Band Musik "Brass on Ice"	5'000
Verein herbert.	One Of A Million Musikfestival 2022	90'000
Freunde der Möriker Operette	Schloss-Serenade auf Schloss Wildegg	5'000
inmusic	Reihe "Junge Bühne" in der Pianolounge Aarau	3'000
bandXnordwest	Überregionaler Band-Contest "bandXnordwest 2021"	6'318
Verein Musig i de Altstadt Aarau	Musig i de Altstadt Aarau 2022	50'000
Aargauer Symphonie Orchester	Saisonprojekte 2021/22	700'000
Helvetiarockt	Helvetiarockt Music Lab Aargau 2021	5'000
Stiftung Fricktaler Bühne Rheinfelden	Stiftung Fricktaler Bühne Rheinfelden - Operettenaufführung 2022	40'000
AUSBRUCH Gefängnis Theater Schweiz	Inszenierung "À BIEN TOT"	20'000
32. Nordwestschweizerisches Jodlerfest (NWCH-Jodlerfest) 2022	32. Nordwestschweizerisches Jodlerfest 2022	25'000
Verein Zyan	Konzertprojekt "Die Essenz der Musik"	2'000
BRUGGGORE Horror Movie Festival	BRUGGGORE Horror Movie Festival #02	9'600
Jugendchor Seetal	Singlager und Konzerte des Jugendchor Seetal 2021	6'200
Wettinger Kammerkonzerte WKK	Konzertzyklus "Wandern"	9'000
Jugendsinfonie Fricktal	Jugendsinfonie Fricktal 2022	1'000
Bluesfestival Baden	Bluesfestival Baden 2022	75'000
Stiftung trigon-film	Interkulturelle Vermittlungsarbeit der Stiftung trigon-film im Programmzyklus 2022-2024	120'000
Stiftung Künstlerhaus Boswil	Boswiler Orchesterakademie für Amateure 2022	33'000
Stiftung Künstlerhaus Boswil	Kinderkonzerte Boswil 2022	26'000
Stiftung Künstlerhaus Boswil	Jugendorchester Freiamt Projekte 2022	48'000
Stiftung Künstlerhaus Boswil	Jugend-Sinfonieorchester Aargau Projekte 2022	104'000
Stiftung Künstlerhaus Boswil	Akademie für Neue Musik Boswil 2023	37'000
Stiftung Künstlerhaus Boswil	Boswiler Meisterkonzerte 2022	110'000
Stiftung Künstlerhaus Boswil	Boswiler Sommer 2022 "Fortuna"	249'000
Stiftung Künstlerhaus Boswil	Akademie Boswil 2022	96'000
Stiftung Künstlerhaus Boswil	Vorprojekt zur Inventarisierung und Bewertung der analogen Tondokumente des Künstlerhauses Boswil	24'130
Verein Lenzburgjade	14. Festival Lenzburgjade (Klassik & Folk International)	150'000
Kinokultur für die Schule	Filmvermittlungsangebot "Kinokultur für die Schule" 2022	12'000
Reso - Tanznetzwerk Schweiz	Tätigkeiten des Reso – Tanznetzwerk Schweiz im Programmzyklus 2021–24	83'343
Soland Chorkunst	Konzertprogramm "Misa Tango – Misa a Buenos Aires" von SOLAND Chorkunst 2022	22'000
Solothurner Filmtage	Untertitelungsfonds der Solothurner Filmtage für Schweizer Filme 2022	3'000
KLEINE BÜHNE ZOFINGEN	Jugendtheaterprojekt "TOI TOI TOI" der Kleinen Bühne Zofingen 2022	4'000
Theater Marie, Olivier Keller	Buchpublikation "Ohne festen Wohnsitz. Theater Marie 2012-2022"	4'000
Reformierte Kirchgemeinde Aarau	Theaterinszenierung "JUDAS. Es hat mich nie gegeben. Ich wurde erfunden. Absichtlich."	2'000
Rainer Held	2. CD-Projekt mit Werken des Aargauer Komponisten Heinrich Sutermeister (1910–1995)	20'000
Jugendchor Surbtal	Projekt "Escape 1920" des Jugendchors Surbtal	7'000
PRO TANZ AARGAU	Das Tanzfest 2022 vom 13. bis 15. Mai 2022	24'000
Barockensemble Fiori Sembranti	Der Apotheker – Eine Oper von Joseph Haydn	3'000
Chorkonzerte Kantonsschule Wettingen	Musical "Kiss me Kate"	20'000
Musikalische Begegnungen Lenzburg	Musikalische Begegnungen Lenzburg 2022 – ENERGIEN	15'000
Operettenbühne Bremgarten	Operetten-Galakonzerte der Operettenbühne Bremgarten	4'759
Schweizerischer Dirigentenwettbewerb	Schweizerischer Dirigentenwettbewerb vom 15. bis 18. September 2022	5'000
SJSO Schweizer Jugend-Sinfonie-Orchester	Schweizer Jugend-Sinfonie-Orchester – Tourneen 2022	6'000
Kulturpool	Jugendtheater "infiziert" in Bremgarten und Wohlen 2022	8'500
Neue Kantonsschule Aarau	Filmprojekt "Rate me" der Neuen Kantonsschule Aarau	5'000
Stiftung Musikförderung an der Hochschule Luzern - Musik	Hommage – Konzertreihe anlässlich des 60. Geburtstags des Aarauer Komponisten Dieter Amman	15'000
Fantoche – Internationales Festival für Animationsfilm	Spezialprojekte für das Fantoche Jubiläumsjahr 2022	120'000
Schweizer Jugendchor	Tournee des Schweizer Jugendchors SJC 2021	1'950
Blockflötenorchester Belflauto Wohlen	Tapas – ein Jubiläumskonzert des Blockflötenorchesters Belflauto Wohlen	5'000
Tanztheater Baden	Gastspiel "BORDAS" im Kulturhaus Karlshorst in Berlin	2'110
Tambourenvereinigung Wettingen	Repräsentationsauftritt der Tambouren für die Schweiz an der Weltausstellung in Dubai	6'000
Aargauer Musikverband, Junge Bläserphilharmonie Aargau (JBPA)	Konzertprojekt mit dem Verbandjugendorchester Hochrhein (DE)	8'000
Hochrhein Musikfestival AG	Solsberg Festival 2022	66'000

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
Vindonissa Singers	50 Jahre Vindonissa Singers	3'000
CoolTour Puur	Musikalisches Wochenende CoolTour Puur	10'000
Verein Theatertreffen der Jugend	Jugendtheaterfestival fanfaluca	109'500
accordeon.ch	Pilotprojekt des Jugend Akkordeon Orchesters der	1'200
Pfingstfestival Schloss Brunegg	Pfingstfestival Schloss Brunegg 2022	38'000
Wilhelmina – Fest der Künste	Wilhelmina – Fest der Künste 2022	130'000
Youth for Opera	Aufführung "Die Zauberflöte – oder: Die Suche nach sich selbst"	2'000
Kellertheater Bremgarten	Theaterproduktion "Wir sind noch einmal davongekommen"	15'000
Lehrertheater Möhlin	Theaterproduktion "Der eingebildete Kranke"	6'000
Verein Rapshit Events	Rapshit Blockfestival 2022	30'000
Theatergruppe Bünzen	Theaterproduktion "Häslì Häslì"	6'000
ASTOR - Aarauer Studentenorchester	"Fortuna" – Musiktheaterproduktion des Aarauer Studentenorchesters	3'000
Verein Zyan	Konzertprojekt "Hubertiade"	2'000
AUSBRUCH Gefängnis Theater Schweiz	Theateraufführungen des Theaters "Ausbruch" in der JVA Lenzburg	20'000
Siggenthaler Jugendorchester SJO	Siggenthaler Jugendorchester SJO	8'750
Die Zauberlaterne Aarau	Filmvermittlungsaktivitäten "Die Zauberlaterne Aarau"	9'500
TaB* Theater am Bahnhof	Theaterprojekt "Hermann Burger – Ein Leben aus Wörtern"	35'000
Capriccio Barockorchester	Konzertreihe des Capriccio Barockorchesters in der Saison 2022/23 "Lichtblicke"	230'250
Chor Riniken	A cappella Konzert des Chors Riniken	136
Nationales Jugendblasorchester (NJBO)	Musikwoche des Nationalen Jugendblasorchesters NJBO 2022	1'500
Verein Sommerburg	Sommerfestival Sommerburg 2022	10'000
Tapir Film	Filmprojekt "An die grosse Glocke"	5'000
Firstclassics GmbH	Kinderkonzerte "Sing mit uns"	15'000
Verein Wettinger Kammerkonzerte	Konzertzyklus "Voies multiples"	8'500
SeetalClassics	SeetalClassics 2022	40'000
Verein "Fäscht i de Marktgass" (FidM)	Jubiläumsbeitrag – 10. Festival i de Marktgass	12'000
Ref. Kirchgemeinde Aarau	Musikfestival "Mendelssohnstage Aarau 2022"	12'000
Marie Guyot	"La danse du cygne": Aufführungen des Kammermusik-Ensembles Carnaval in Rheinfelden	2'000
Europäisches Jugendchor Festival Basel	13. Europäisches Jugendchor Festival Basel	25'000
bandXnordwest	Überregionaler Band-Contest "bandXnordwest 2022"	40'000
Verein "Die Zauberlaterne Baden-Wettingen"	Filmclub Die Zauberlaterne Baden-Wettingen und Umgebung 2022/2023	7'500
Verein piano-ag	Veranstaltungsreihe PianoDistrict 2022–23	20'000
inmusic	Konzertreihe "Junge Bühne" in der Pianolounge Aarau 2022/23	3'000
Theater Klingnau	Produktion 2023 des Jugendtheater Janus und Kindertheaterkurse	7'000
Operettenensemble "Die Fledermäuse"	Operettenproduktion "AbARTiger Teufelskerl!"	7'000
Bluesfestival Baden	Jubiläumsausgabe 20 Jahre Bluesfestival Baden 2023	105'000
Schweizerisch Koreanischer Kulturverein	West meets East – Konzerttour Shades of Love des Schweizerisch- Koreanischen Kulturvereins	5'000
Schweizer Jugendchor	Tournee des Schweizer Jugendchors SJC 2022	2'600
Junge Bühne des Kellertheaters Bremgarten	Theaterproduktion "Insel"	4'000
Obertorturm Konzerte Aarau	Obertorturm Konzert 2022 mit Welturaufführung	3'000
Kurtheater Baden – Theaterstiftung Region Baden- Wettingen	Kooperationsprojekt "Jugendspielclub Baden – Entdecke das Theater" von ThiK Theater im Kornhaus und dem Kurtheater Baden in den Jahren 2022–2025	22'400
Theaterprojekte Bodinek	Theaterproduktion "Ein Vorhang aus Rasierklingen"	8'875
Kammerorchester Musica Domestica	Konzert "Rhapsody in Blue"	6'000
Internationale Friedrich Theodor Fröhlich-Gesellschaft	CD-Ersteinspielung des Aargauer Komponisten Friedrich Theodor Fröhlich	5'000
Claquekeller Baden	Tanztheaterstück "Der kleine Prinz": Neuaufführung in Baden mit Projekt für Schulen	3'000
Coupe Mondiale 2022	75. Akkordeon Weltmeisterschaft Coupe Mondiale 2022	15'000
Verein cirqu'Aarau	Festival cirque'9	425'000
Verein argovia philharmonic	Saisonprojekt 2022/23	665'000
Verein "tanz&kunst königsfelden"	Tanz- und Musikprojekt "heimlich seufzen die winde – memorial in motion"	420'000
hof-theater.ch	Theaterproduktion "Der Simulant"	4'000
Verein FahrAwaY Zirkusspektakel	Aufführung Zirkusproduktion "Ballett"	2'000
Sinfonisches Orchester Schweiz	Konzert "Gift of dreams"	3'000
Chorkonzerte Kantonsschule Wettingen	Chorkonzerte "Carmina Burana"	16'000
Reformierte Kirche Aarau	Konzertreihe Klingender Adventskalender 2022	3'000
Theatergesellschaft Beinwil am See	Operette "Der Bettelstudent" 2023	80'000
Chor Kantonsschule Wohlen	Chorkonzert "Paulus"	15'000
Verein herbert. c/o Labor	One of a Million Musikfestival 2023	75'000
Verein Klosterspiele Wettingen	Klosterspiele Wettingen "Ave Maris Stella"	85'000
BRUGGGORE Horror Movie Festival	BRUGGGORE Horror Movie Festival #03	10'000
Kids in Dance	Jugendtanzprojekt "Kids in Dance"	10'000
Musikverein Rothrist	Aargauischer kantonaler Musiktag Rothrist 2023	10'000
Stiftung Künstlerhaus Boswil	Akademie für Neue Musik Boswil 2023	37'000

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
Orchesterverein Dottikon/ Musikgesellschaft Dottikon	Jubiläumskonzert "A Night at the Movies"	1'000
Siggenthaler Jugendorchester SJO	Siggenthaler Jugendorchester SJO – Konzertreihe "Pure Musikalität" 2022	5'000
Verein Jazzaar	Jazzaar Festival 2023	80'000
Verein Landschaftstheater Lenzburg	Theaterproduktion "Wald"	6'000
Hochrhein Musikfestival AG	Festival "Open Classics am Rhein"	70'000
Aarauer Turmbläser	Konzert Aarauer Turmbläser "Tönet ihr Pauken! Erschallt, Trompeten und Posaunen!"	2'000
Fantoche – Internationales Festival für Animationsfilm	Schaffung eines öffentlichen Filmarchivs für das	36'000
Bühne Aarau	SPIEL: Theaterfestival der Bühne Aarau	145'000
ReRenaissance – Forum Frühe Musik	Konzerttournee ReRenaissance 2022 "Noël normand"	5'000
PRO TANZ AARGAU	Das Tanzfest Aarau 2023	35'000
Jugend und Erziehung		336'437
Stiftung SwissSkills	Reisekosten von Aargauer Schulklassen	13'725
Förderverein ICT-Scouts/Campus	Regionale Einführung Scoutings und Campus	27'500
Verein Kinder im Blick Region Aargau	Einführung der Elternkurse "Kinder im Blick" im Aargau	6'000
Jugendseelsorge Fricktal	"Jump-in 20"	2'500
Jugendmusik Möhlin	Teilnahme der Jugendmusik Möhlin am Internationalen Blasmusikfest in Bad Orb	3'000
Kulturverein Stein im Fricktal	Social-Media-Projekt	2'000
staatslabor (Verein PoliLab)	Pilotprojekt "Innovation Champions"	30'000
Hochschule Luzern, Institut für Soziale Arbeit	Forschungsprojekt "Jugendliche Partizipation in Gemeinden ermöglichen"	8'000
Verein Jugendarbeit Aargau (AGJA)	Strategieprozess 2020/21	7'500
Campus für Demokratie	Tag der Demokratie	15'000
Hochschule für Technik FHNW	FIRST LEGO League Challenge 2021	4'000
accordeon.ch	Schweizer Akkordeon Wettbewerb	1'660
Schweizerisches Institut für Kinder- und Jugendmedien SIKJM	Schweizer Erzählacht 2021 – "Unser Planet – unser Zuhause"	18'000
Verein MYBLUEPLANET	Projekts ClimateLab	7'000
Kulturhaus ODEON BRUGG	Kulturvermittlungsprojekt "Kindertag"	2'000
Schtifti Foundation	Projekt "Gorilla Space 2.0"	17'000
Pfadibewegung Schweiz	Bundeslager 2022	15'000
Verein Cevi-Lager AG-SO-LU-ZG	Sommerlager 2022	5'000
Koordination Musikbildung Aargau	ubiläumsvorhaben (25-Jahre Jubiläum)	4'000
Dominik Muheim	U20 SLAM AARGAU Kantonale U20 Poetry-Slam-Meisterschaften	3'500
Schweizerisches Jugendschriftenwerk SJW	Projekte SJW Schweizerisches Jugendschriftenwerk 2022	10'000
Schweizerische Arbeitsgemeinschaft der Jugendverbände (SAJV)	Eidgenössische Jugendsession 2022	2'600
Verein Roadmovie	Roadmovie-Tournee	3'000
Kantonsleitung Jungwacht Blauring Aargau	Kantonstreffen JublaViva 2022	18'000
Trägerorganisation "terres des hommes"	Jubiläumsdurchführung (20 Jahre) des Imagine Jugendfestivals	8'000
Trägerverein für Schüler-, Jugend- und Kinderkultur Rheinfelden (schjkk)	Projekt "HörmalRhein" 2022/23	8'000
Stiftung SJMW	Schweizerischer Jugendmusikwettbewerb 2022	21'600
Schweizerisches Institut für Kinder- und Jugendmedien SIKJM	Schweizer Erzählacht 2022 – "Verwandlungen"	18'000
ZIF Zirkusfestival für Kinder und Jugendliche 2022	ZIF Zirkusfestival für Kinder und Jugendliche 2022	8'000
Baobab Books	Kolibri – kulturelle Vielfalt in Kinder- und Jugendbüchern. Leseempfehlungen 2022/2023	12'000
Deutsch–Französisch–Schweizerische Oberrheinkonferenz (ORK)	Weiterführung der Projektförderung im Jugendbereich von 2022–2024	2'352
Dachverband Schweizer Jugendparlamente (DSJ)	Jugendparlamentskonferenz 2022	3'000
Aargauer Jugend Brass Band	AJBB Ausbildungslager 2022	9'000
Pro Futuris	Umsetzungsphase des Projekts "Jugendrat – wir machen Zukunft"	18'500
Verlag der Lesestoff-Gruppe	Kinderbuchprojekt "Zari. Ein Pony kehrt heim"	2'000
Bildung und Forschung		2'452'202
Universität Basel	Interreg V Oberrhein; Projekt "VITIFUTUR – Transnationale Plattform für angewandte Forschung und Weiterbildung im Weinbau"	1'235
Fachhochschule Nordwestschweiz (FHNW)	Interreg V Oberrhein; Projekt "SMI: Inklusives Smart Meter: Künstliche Intelligenz zur Unterstützung der proaktiven Steuerung des Energieverbrauchs durch Endnutzer"	791
Hightech Zentrum Aargau AG, Brugg	Interreg V Oberrhein; Projekt "TITAN-E (Trinational Innovation and Technology Advanced Networks of Enterprises)"	9'200
Universität Zürich UZH (Institut für Kommunikationswissenschaft und Medienforschung)	Analyse zur Medienvielfalt im Kanton Aargau	55'000
Arbeitsgruppe Biographie Emil Welti	Biographie Emil Welti	13'415
Stiftung Geschichte Kloster Muri, Muri	Kloster Muri 1000jährige Geschichte	180'000
Paul Scherrer Institut (PSI), Villigen	Zweite Strahllinie des Freie-Elektronen-Röntgenlasers (Swiss-FEL)	1'750'000
Abteilung Kultur, Aarau	Projekt "Bibliotheksförderung"	183'656

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
Kantonsschule, Baden	Pilotprojekt "ChAGall"	26'000
Verein Aargauer Namenbuch	Aargauer Erfahrungsspaziergänge als immaterielles Kulturerbe 2019–2021	20'000
Stiftung Schweizer Jugend forscht	Nationaler Wettbewerb "Schweizer Jugend forscht" 2022	40'000
Schweizerdeutsches Wörterbuch	Schweizerisches Idiotikon – Schweizerdeutsches Wörterbuch 2022	23'405
Stiftung Pro Augusta Raurica	Publikation: Der römische Gebäudekomplex in der Schmidmatt von Kaiseraugst	30'000
Gesellschaft Pro Vindonissa	Wissenschaftliche Publikation "Gräberfeld Windisch-Tschanz"	27'500
Gymnasium Muttenz	Festschrift	7'000
Gesellschaft Pro Vindonissa	Publikation "Frauen in Vindonissa"	15'000
Bauernverband Aargau	Schule auf dem Bauernhof (SchuB)	70'000
Denkmalpflege und Archäologie		1'072'077
Kantonsarchäologie, Brugg	Forschungsprojekt Offiziersküche Vindonissa	29'971
Kantonsarchäologie, Brugg	Bädergeschichte Baden	21'913
Kantonsarchäologie, Brugg	Forschungsprojekt "Homo migrans"	667
Denkmalpflege, Aarau	Projekt "Bearbeitung des Bandes AG XI, Der Bezirk Zurzach I"	281'090
Kantonsarchäologie, Windisch	Forschungsprojekt Gränichen-Lochgasse	119'000
Gesellschaft Pro Vindonissa	Römertag Vindonissa am 7. Juni 2020	36'000
Kantonsarchäologie Aargau	Infrastrukturbeitrag Ersatzbau des spätbronzezeitlichen Pfahlbauhauses in Seengen	731
Gesellschaft Pro Vindonissa	Jubiläumspublikation – Vindonissa 2022	48'000
Kantonsarchäologie Aargau	Kulturerbe-Tag Birnenstorf 2021	18'931
Limmathof Baden AG	Neues Schutzgebäude für die Limmatquelle Baden	21'000
Hochrhein Musikfestival AG	Solsberg Festival 2022	160'000
LIBRUM Publishers & Editors LLC	Publikation: MONDHÖRNER Rätselhafte Kultobjekte der	5'000
Kantonale Denkmalpflege Aargau	Europäische Tage des Denkmals 2022	23'308
Kantonsarchäologie	Forschungsprojekt Brugg-Remigersteig anierung Langmatt"	138'000
Fricktalisch-Badische Vereinigung für Heimatkunde	Auswertungs- und Ausstellungsprojekt "Das habsburgische Fricktal als Schauplatz des Schwabenkriegs von 1499"	110'000
Gemeinderat Frick	Bergung und Präparation von Raubsaurierfunden für die wissenschaftliche Erforschung für die Jahre 2020-2023	58'466
Natur, Umwelt und Landschaft		1'474'196
SVS/BirdLife Schweiz	Interreg V Oberrhein; Projekt "WEINBIODIV – Entwicklung gemeinsamer Instrumente zur Verbesserung der Artenvielfalt in den Weinbergen des Oberrheins"	9'346
Edition Hochparterre	Buchprojekt "Auf Klimaspuren. Eine Expedition von Ilanz nach Genf"	4'000
Verband Aargauischer Bienenzüchtervereine & Bauernverband Aargau	Ressourcenprogramm Bienen	146'251
Bienenzüchterverein Bezirk Zurzach	Neubau Lehrbienenstand	75'000
ProSpecieRara	Tier-Expo 2021 in Brunegg	40'000
Trägerschaft Bio-Ackerbautag	Bio-Ackerbautag 2022	14'860
Bauernverband Aargau	Buurelandweg Aargau 2022	39'000
Verein Maislabyrinth Wettingen	Landwirtschaft-Erlebnis im Maislabyrinth	15'000
Agrofutura AG, Brugg	Auswirkungen verschiedener Nutzungsmuster auf die Vegetation von ungedüngten Fromental- und Magerwiesen, Fortsetzung der mehrjährigen Feldversuche	8'000
Natur- und Vogelschutzverein Möhlin	Biodiversität im Melerfeld	17'000
Verein Jurapark Aargau	Ökologische Infrastruktur im Jurapark	68'516
Verein Jurapark Aargau	Programm Jurapark 2020-2024	300'000
Stiftung Pusch	Projekt "Natueroasen, jetzt!"	10'000
Verein "Hallwilersee für Mensch und Natur"	Junior Ranger am Hallwilersee	5'000
Verein Jurapark Aargau	Förderung Pilotprojekt "BaumGlück"	19'030
Verein Jurapark Aargau	Landschaftsökologische Aufwertung im Umfeld der historischen Verkehrswege Chalm/Eichhölzli	80'665
WaldAargau, Verband der Waldeigentümer	100 Jahre WaldAargau	420'000
Verein Natur & Freizeit, Zürich	Schneesport mit Rücksicht	1'729
Förderverein Forstmuseum Ballenberg (FFMB)	Ballenberg Neuinszenierung Forstmuseum	15'000
Stiftung WIN Wieselnetz, Gränichen	Toolbox zur Förderung von Wiesel	10'000
Institut für Fisch- und Wildtiergesundheit (FIWI)	Monitoring der Krebspest im Kt. AG	45'800
BirdLife Schweiz	Abheben für die Biodiversität	100'000
Schweizer Museum für Wild und Jagd	Museum Wild + Jagd; Neuinszenierung	30'000
Entwicklungszusammenarbeit und humanitäre Hilfe		2'330'000
Glückskette	Nothilfe zugunsten Kriegsoffer Ukraine	200'000
SWISSAID	Nothilfe für die Opfer der Dürre im Niger	25'000
Save the Children Schweiz	Nothilfe für die Opfer des Zyklons Batsirai im östlichen Madagaskar	25'000
Verein Swiss Help Point	Zwei humanitäre Hilfstransporte nach Osteuropa	30'000
Glückskette	Zweite Nothilfe zugunsten der Kriegsoffer in der Ukraine	400'000

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
Schweizerisches Rotes Kreuz	Nothilfe Fluten Pakistan	50'000
International Project Aid	Kamerun: Schulbildung in Nordkamerun	100'000
Velafrica – Teil der Stiftung Sinnovativ	Burkina Faso: Aufbau eines dualen Berufsbildungsprogramms in Velomechanik	100'000
Schweizerisches Rotes Kreuz	Haiti: Minderung von Katastrophenrisiken – Phase 3	100'000
Solidar Suisse	El Salvador: Jugend gegen Gewalt	75'000
TearFund Schweiz	Sambia: Bildung für Waisen – Hilfe für gefährdete Kinder und Jugendliche	75'000
HELVETAS	Myanmar: Skills for Development (S4E) – Neue Perspektiven für Jugendliche dank Berufsausbildung	75'000
Grupo Colombo-Suizo de Pedagogia Especial	Kolumbien: Aluna Movil – Ein Projekt mit aufsuchender heilpädagogischer Früherziehung für Kinder mit Behinderung oder Risikofaktoren sowie Beratung für die Familie zu Hause in von Armut betroffenen Vierteln der Stadt Cartagena	75'000
Plan International Schweiz	Libanon: Stärkung der Bildungschancen in Krisenzeiten	50'000
Vereinigung Don Bosco Werk – Jugendhilfe Weltweit	Ecuador: Mit nachhaltiger Landwirtschaft und neuen Vermarktungsstrategien zu einem besseren Leben in Cayambe	50'000
Vereinigung Don Bosco Werk – Jugendhilfe Weltweit	Indien: Schulabbruchprävention und Reintegration für Jugendliche ohne Schulabschluss in Tamil Nadu	50'000
EcoSolidar	Malawi: Ernährungssicherheit durch nachhaltige Landwirtschaft in Mzimba	30'000
Swiss Help Point	Ukraine, Rumänien, Moldawien: Durchführung von zwei humanitären Hilfstransporten 2023	30'000
CML Claudia & Dr.-Ing. Michael Ladwig	Nepal: Wegsanierung von Lumsa nach Dimil	30'000
terre des hommes schweiz	Brasilien: Jugendliche auf dem Land setzen auf ökologische Landwirtschaft	30'000
Stiftung Usthi	Indien: Schulbildung in Indien	30'000
Fundación Suiza Para Los Indígenas del Ecuador	Ecuador: Trinkwassersystem für Teodasin	30'000
Das Hunger Projekt Schweiz	Burkina Faso: Stärkung der Dorfgemeinschaft Diapangou im Kampf gegen Hunger und Armut	30'000
Vétérinaires Sans Frontières Suisse	Kenia: Stärkung der Dürre-resilienz der pastoralen und agropastoralen Bevölkerung in Isiolo – Invasive Pflanzenart als Futtermittel zur Sicherung des Viehbestands	30'000
Vivamos Mejor	Guatemala: Fit für den Kindergarten – Verbesserte Startchancen für indigene Kleinkinder	30'000
Verein newTree	Burkina Faso: Nachhaltig regenerierte Ökosysteme sowie langfristige Ernährungs- und Einkommenssicherheit für Bauernfamilien	30'000
Brücke – Le pont	Benin: «Mono» - Weniger Armut dank Maniok und traditionellem Palmöl	20'000
Stiftung Horyzon	Palästina: Wiedereingliederung für Jugendliche mit Beeinträchtigungen und Traumata	20'000
ADES	Madagaskar: Hilfe zur Selbsthilfe; Solar- und Energiesparkocher – Armut vermindern – Biodiversität und Klima schützen – Lebensgrundlagen erhalten	20'000
Stiftung Biovision	Kenia: Anpassung der Hirtenfamilien an die Dürre – Nachhaltige Weidelandbewirtschaftung, Kamele als Anpassung an den Klimawandel und neue Wertschöpfungsketten für Hirten	20'000
SWISSAID	Tansania: Sichere Ernährung und Einkommen für Kleinbauernfamilien durch nachhaltige Fischzucht und Schutz der Mangrovenwälder (Folgegesuch)	20'000
FAIRMED	Nepal: Bekämpfung vernachlässigter Tropenkrankheiten (NTDs) im südlichen Nepal	20'000
Verein SOURCE DE VIE SCHWEIZ	Benin: Erweiterung des Ausbildungsangebots von Source de Vie für Schreiner, Drechsler und Fräser	20'000
Terre des hommes Kanton Aargau	Indien: Verbesserung der Gesundheit von Müttern und Kindern durch Stärkung der Gesundheitsdienste	20'000
Fastenaktion	Haiti: Verbesserung der Lebensbedingungen von 3'000 Menschen in abgelegenen Gebieten von Petit-Goâve	20'000
CBM Schweiz	Kenia und Simbabwe: Projekt «Inklusive Gemeinschaften»: Verbesserung des Zugangs zu Rechten und der Beteiligung von Menschen mit Behinderungen	10'000
Nouvelle Planète	Madagaskar: Zugang zu Trinkwasser für die 1'321 Einwohner von Ambohijafy Faliarivo	10'000
IAMANEH Schweiz	Mali: Gesundheit und Rechte für junge Dienstmädchen	10'000
Enfants du Monde	Burkina Faso: Verbesserung der Gesundheit von Schwangeren und Neugeborenen	10'000
Miva	Kenia: Solide Berufsausbildung in ländlichem Kontext kurbelt Entwicklung an	10'000
Stiftung Heilsarmee Schweiz	Bangladesch: Verbesserte und sichere Lebensbedingungen besonders für Bihari in Mirpur 11, Dhaka	10'000

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
Stiftung Biovision	Kenia: Lokales Saatgut für eine grosse Vielfalt – Zugang der Gemeinschaften in Vihiga zu hochwertigem Saatgut von nährstoffreichen Pflanzen, welche die Ernährungssicherheit und -vielfalt von Kleinbauernfamilien stärken	10'000
CO-OPERAID	Laos: Projekt «Okad Thisong» – Grundbildung und Berufskurse für von Menschenhandel und Ausbeutung betroffene Mädchen und Frauen	10'000
CEAS – Centre Ecologique Albert Schweitzer	Burkina Faso: Grüne Gabel II Moringa gegen die Mangelernährung von Kindern und Frauen	10'000
Swisscontact	Kambodscha: Innovation für eine nachhaltige Landwirtschaft	10'000
SWISSAID	Niger: Bessere Lebensbedingungen dank sauberem Trinkwasser, Sanitäranlagen und den «Ecoles Bleues» in Boboye	10'000
WWF Schweiz	Madagaskar: Unternehmertum und Aufforstung	10'000
Save the Children	Bangladesch: Peer Education for Rohingya adolescent girls (Phase 2)	10'000
Stiftung Solidarität mit der Welt (SDW)	DR Kongo: Ernährung langfristig sichern in vernachlässigter Kasai-Provinz	10'000
Antenna Foundation	Kamerun: Innovative Speicherung von Solarenergie – Robuste und umweltfreundliche Salzbatterien für die Stromspeicherung	10'000
Right To Play Switzerland fepa	Burundi: Meine Bildung, meine Zukunft Simbabwe: Geschlechtergerechtigkeit und Rechte von Frauen; Aktivitäten und Stärkung einer Community of Practice von gemeinschaftsbasierten AktivistInnen-Organisationen	10'000 10'000
Mission 21	Peru und Bolivien: Ernährungssouveränität im andinen Raum	10'000
Solafrica	Westafrika (Burkina Faso, Niger, Togo): Programm Santé Solaire – Solarenergie für eine bessere medizinische Grundversorgung	10'000
SolidarMed	Mosambik: «Oka Taxi» – Nachhaltiges Notfalltransportsystem	10'000
Women's Hope International	Äthiopien: Fistelüberlebende bauen sich ihre eigene Zukunft auf	10'000
Comundo	Kenia: Kinder mit Behinderung in das reguläre Schulsystem integrieren	10'000
Aqua Alimenta	Madagaskar: Projekt MAD19 – Ausbildungszentren CEDAR für gestärkte und autonome Kleinbauernfamilien	10'000
Stiftung Menschen für Menschen Schweiz	Äthiopien: Überlebenssichernde Landwirtschaft – Verbesserung der Ernährungssicherheit für Kleinbauernfamilien	10'000
FXB International	Südafrika: Die Resilienz der Erwachsenen von Morgen konstruieren – Auserschulische Unterstützung und Entwicklung von Lebenskompetenzen für benachteiligte Jugendliche in den Slums um Johannesburg	10'000
Stiftung Kindernothilfe Schweiz	Bolivien: Förderung der frühkindlichen Entwicklung	10'000
HEKS Hilfswerk der Evangelischen Kirchen Schweiz	Brasilien: Wasser – Ein Menschenrecht und Allgemeingut für Familien im Flusseinzugsgebiet des Rio Pardo (Folgephase: 2023-2026)	10'000
Schweizerisches Rotes Kreuz	Nothilfe Ernährungskrise Afrika	100'000
Gesundheitswesen		123'600
Universität Basel (Medizinische Fakultät)	Interreg V Oberrhein; Projekt "Interneuron: Neurotransfer Richtung Unternehmen"	17'600
Verein für Altersbetreuung im Oberen Fricktal (VAOF)	Pilotprojekt "Betreutes Wohnen VAOF"	30'000
Verein FRAGILE Aargau / Solothurn Ost	Projekt: "Blumengarten Sommerwind"	6'000
Verein slowUp Brugg Regio	slowUp Brugg Regio 2022	30'000
Verein slowUp Hochrhein	17. slowUp Hochrhein 2022	40'000
Sozialwesen		988'393
Psychiatrische Dienste Aargau AG	Hometreatment für Kinder und Jugendliche	524'700
Stiftung Langmatt	Projekt "Unterstützung von Opfern von fürsorgerischen Zwangsmassnahmen"	73'780
INSOS Zürich	Projekt "Regionale Ausdehnung meinplatz.ch"	17'829
Förderverein KISS Fricktal	Projekt KISS Fricktal-Nachbarschaftshilfe	15'000
Verein KISS Region Zofingen	Verein KISS Zofingen, Projekt "Abstract"	15'000
KISS Wiggertal (Aargau)	KISS Wiggertal-Gründung u. Anstossfinanz.	15'000
Karusell, Familienzentrum Region Baden	Erster Aargauer Familientag 2020	63'522
KISS Genossenschaft Region Baden	Projekt "Zeitvorsorge KISS" Region Baden	30'000
Elternbildungstag Freiamt c/o Dolder	Elternbildungstag Freiamt 2022	5'000
Verein Paxion, Bern	Pilotprojekt "ComPaxion 2020-2025"	50'000
Departement Gesundheit und Soziales (Beratungsstelle Opferhilfe Aargau Solothurn) und Departement Bildung, Kultur und Sport (Abteilung Kultur, Staatsarchiv)	Berat.stelle Opferhilfe-Zusatzkredit 20	127'110
Schweizerische Alzheimervereinigung Sektion Aargau, Aarau	Projekt "ALZ-Gipfeltreffen"	3'000
SET Stiftung Erziehung zur Toleranz	Projekt: "T-BOX wertschätzender Umgang"	12'750
Seniorenrat Region Baden	Seniorenmesse EXPOsenio 2022	8'000
Fachverband Sozialpädagogische Familienbegleitung Schweiz c/o SpF plus	Buchprojekt: "Sozialpäd. Familienbegl."	9'701

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
Verein KISS Surbtal, Endingen Frauenzentrale Aargau, Aarau	Projekt "Zeitvorsorge KISS" Lenzburger Frauentagung 2023	8'000 10'000
Übrige gemeinnützige Projekte		1'077'637
Verein Medienpreis Aargau/Solothurn, Aarau	Medienpreis Aargau/Solothurn 2020-2022	8'000
Anlaufstelle Integration Aargau, Finanzverwaltung Aarau,	Taskforce Flüchtlingswesen	13'065
Verein Jurapark Aargau	Jurapark, "Herzschlaufe Aargauer Jura"	50'000
Verein Jurapark Aargau	Verein Jurapark "Signaletik im Jurapark"	60'000
Verein Lernwerk	Verein Lernwerk; neuer Hauptstandort	200'000
Edukado KLG	Edukado; E-Learning für Jugendprävention	60'000
Oldtimerfreunde Chestenberg	10. Int. Oldtimer-Traktorentreffen 2021	12'000
diverse Kreditoren	Touristische Hinweisschilder entlang den Kantonsstrassen	11'957
Verein "Regionale Projektschau Limmattal"	Umsetzungsphase 2020-2025	300'000
Stapferhaus Lenzburg	Energie-Wochen im Stapferhaus	362'615
Verschiedene interne Verrechnungen		921'601
Total		31'241'517

Swisslos-Sportfonds des Kantons Aargau

in 1'000 Fr.	JB 2021	JB 2022	Ver. zu JB 2021
Fondsbestand 1.1.	18'023	16'778	-1'246
Total Aufwand	16'570	11'538	-5'031
Sportbauten und -anlagen	11'766	6'353	-5'413
Sportgeräte und -material	452	304	-148
Kurse und Lager	33	64	31
Breitensport	1'964	1'962	-2
Nachwuchsleistungs- und Spitzensport	1'247	1'475	227
Sportveranstaltungen und Projekte	775	923	148
Diverses	76	201	125
Verschiedene interne Verrechnungen	257	257	-
Total Ertrag	-15'324	-11'689	3'635
Fondsbestand 31.12.	16'778	16'928	150

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

Beiträge Swisslos-Sportfonds

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
Sportbauten und -anlagen		6'353'093
Aarbig rollt	Pumptrack Aarburg	77'646
Betriebskommission Gemeinschaftsschiessanlage	Ersetzen der bestehenden Trefferanzeigen	12'000
BMX Club Zetzwil	Umbau Startanlage BMX Bahn Zetzwil	12'157
FC Rothrist	Neubau Kunstrasen Stampfi Rothrist	175'181
FC Rothrist	Erweiterung Garderobenanlage Stampfi Rothrist	57'179
Feldschützengesellschaft Benzenschwil	Ersatz elektronische Trefferanzeigen	12'000
Feldschützengesellschaft Thalheim	Ersatz der Zwischenfüllung im Kugelfang	1'800
Fricktalischer Reiterclub	Sanierung Reithallendach	43'844
Fricktalischer Reiterclub	Erneuerung Bewässerungsanlage Reithalle	5'010
Gemeinde Magden	Street Workout Anlage	9'443
Gemeinde Oberhof	Erweiterung Weitsprunganlage	5'952
Gemeinde Oberrüti	Neubau Doppelturnhalle mit Pausenplatz	250'000
Gemeinde Oftringen	Ersatz/Erweiterung Ballfänger und Beleuchtung	40'394
Gemeinde Oftringen	Sanierung Umzäunung und Retoping roter Platz Sonnmatt	9'950
Gemeinde Othmarsingen	Sanierung Kugelfang 300 m-Schiessanlage und Installation	2'400
Gemeinde Schöffland	Sanierung der Sportplatzbeleuchtung der Fussballplätze	6'770
Gemeinde Seengen	Ersatz Beleuchtung und Ballfänger	7'255
Gemeinde Spreitenbach	Sanierung Hallenbad	1'050'000
Gemeinde Wettingen	1. Tranche Sanierung SA Tägerhard	4'000'000
IG Pump-Track Klingnau	Pump-Track Klingnau	42'386
Kraftreaktor AG	Umbau / Anbau Boulderhalle	107'730
Langlaufloipen Lindenberg	Lindenbergloipen, Startpunkt Horben, Saison 2021/2022	7'300
LLV Kalthof-Wiliberg	Langlaufloipe Kalthof-Wiliberg Saison 2021/2022	5'100
Ruderclub Baden	Erneuerung Hauptverteilung	2'168
Ruderclub Baden	Neue Rampe zu Bootssteg	604
Schiesssportgesellschaft Brugg-Windisch	Einbau zurückklappbare Scheibenliftdächer in bestehende	1'665
Schiesssportverein SSV Muri	Ersatz Splitterschutzvorhänge	2'132
Schützengesellschaft Sins	Erneuerung der Trefferanzeigen	12'000
Schwimmbad-Verein Schmiedrued-Walde	Sanierung Betonwand und Neuauskleidung Kombischwimmbecken	26'509
SG Tägerig	Elektronische Trefferanzeige in Luftgewehranlage	1'642
Sport Club Zurzach	Ersatz Ballfänge Haupt- und KIFU-Spielfeld	6'014
Stadtschützen Laufenburg	Umrüstung bzw. Erstellung Kugelfanganlagen	25'070
SV Würenlos	Bau Garderobengebäude	117'221
Tägi AG	Erstellen von zwei Beachvolleyballfeldern	18'910
Tennisclub Küttigen	Renovation Clubhaus Tennisclub / Sanitäre Anlagen	23'237
Tennisclub Obersiggenthal	Umbau Trainingsplatz Ballwand	4'741
Tennisclub Reinach	Platzsanierung	47'824
Tennisclub Rothrist	Modernisierung bestehende Flutlichtanlage	7'649
Tennisclub Teufenthal	Erneuerung Beleuchtung Aussenplätze 1-6	15'641
Trägerverein Regionale Leichtathletikanlage Stein	Ersatz Belag Anlauf Speerwurf und Stabhochsprung	9'150
Trägerverein Regionale Leichtathletikanlage Stein	Tiefenreinigung und Nachmarkierung Leichtathletik-Anlage	6'704
Turnverein Rothrist	Beachvolleyball Doppelanlage	24'597
Verein Pumptrack Aarau	Pumptrack Buchs	44'410
Wasserfahrverein Ryburg-Möhlin	Böschungssicherung Trainingslokal / Materiallager	11'991
Wasserfahrverein Ryburg-Möhlin	Erneuerung Zugang Trainingsplatz und Anbindevorrichtung	1'719
Sportgeräte und -material		303'748
Aargauer Orientierungslauf-Verband	Anschaffungen Sportgeräte und -material	259
Aargauer Turnverband	Anschaffungen Sportgeräte und -material	732
Arbeiter-Touring-Bund Wettingen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'328
Badmintonclub Gebenstorf	Anschaffungen Sportgeräte und -material	4'200
Blatter.Simmen GmbH	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'269
Bogenclub Suhrental	Anschaffungen Sportgeräte und -material	74
BSV Schöffland	Anschaffungen Sportgeräte und -material	320
BTV Aarau Athletics	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'409
bussola ok (Orientierungslauf Klub)	Anschaffungen Sportgeräte und -material	3'655
Cricket Club Wettingen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	852
Damenturnverein Künten	Anschaffungen Sportgeräte und -material	826
Damenturnverein Möhlin	Anschaffungen Sportgeräte und -material	63
FC Beinwil am See	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'331
FC Bremgarten	Anschaffungen Sportgeräte und -material	5'640
FC Dietwil	Anschaffungen Sportgeräte und -material	211
FC Falke Lupfig	Anschaffungen Sportgeräte und -material	661
FC Frick	Anschaffungen Sportgeräte und -material	3'364

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
FC Kölliken	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'029
FC Laufenburg-Kaisten	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'061
FC Lenzburg	Anschaffungen Sportgeräte und -material	3'060
FC Mellingen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	790
FC Möhlin-Riburg/ACLI	Anschaffungen Sportgeräte und -material	4'359
FC Mutschellen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	10'288
FC Neuenhof	Anschaffungen Sportgeräte und -material	4'448
FC Niederlenz	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'615
FC Niederwil	Anschaffungen Sportgeräte und -material	475
FC Rheinfelden Junioren	Anschaffungen Sportgeräte und -material	3'297
FC Rothrist	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'784
FC Rapperswil	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'002
FC Sarmenstorf	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'265
FC Sins	Anschaffungen Sportgeräte und -material	7'037
FC Spreitenbach	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'602
FC Stein	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'560
FC Wallbach	Anschaffungen Sportgeräte und -material	255
FC Wettingen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	4'087
FC Windisch	Anschaffungen Sportgeräte und -material	3'959
FC Wohlen 1904	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'565
Fechtclub Baden	Anschaffungen Sportgeräte und -material	5'259
Fussballverband Nordwestschweiz	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'641
Gemeinde Bergdietikon	Anschaffungen Sportgeräte und -material	5'724
Gemeinde Magden	Anschaffungen Sportgeräte und -material	885
Gemeinde Seengen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'176
GeTu Sins-Oberrüti	Anschaffungen Sportgeräte und -material	455
Gym Fit Berikon	Anschaffungen Sportgeräte und -material	146
HC Ehrendingen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	994
HC Wohlen Freiamt	Anschaffungen Sportgeräte und -material	208
Hornussgesellschaft Rothrist-Olten	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'015
IG Argovia	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'486
Inline Hockey Club Zofingen Black Panthers	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'673
JAC Wohlen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	3'483
Kanuclub Brugg	Anschaffungen Sportgeräte und -material	790
Kraftreaktor AG	Anschaffungen Sportgeräte und -material	43'396
Kunstturnerinnen Obersiggenthal	Anschaffungen Sportgeräte und -material	4'385
LA Villmergen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'781
LAR TV Windisch	Anschaffungen Sportgeräte und -material	149
Männerriege Auenstein	Anschaffungen Sportgeräte und -material	997
Neuer Aargauer Karateverband	Anschaffungen Sportgeräte und -material	6'783
OL-Gruppe Rymenzburg	Anschaffungen Sportgeräte und -material	349
OLK Argus	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'422
Pfadi Riko Spreitenbach	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'455
Pferdefreunde Violental	Anschaffungen Sportgeräte und -material	5'200
Radfahrerbund Brugg	Anschaffungen Sportgeräte und -material	3'383
Raiffeisen Beachclub Rohrdorf	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'540
Reitverein Lenzburg	Anschaffungen Sportgeräte und -material	3'905
RG Baden	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'841
RG Mutschellen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'501
Ruderclub Baden	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'184
Satus Gränichen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'112
SC Zofingen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	4'701
SC Zurzach	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'225
Schachclub Brugg	Anschaffungen Sportgeräte und -material	910
Schach-Freunde Pelikan	Anschaffungen Sportgeräte und -material	190
Schwimmclub Aarefisch Aarau	Anschaffungen Sportgeräte und -material	17'826
SG Tägerig	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'975
SLRG Sektion Fricktal	Anschaffungen Sportgeräte und -material	306
Sportclub Schöftland	Anschaffungen Sportgeräte und -material	5'734
Sportclub Siggenthal	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'944
Sportschützen Fischbach-Göslikon	Anschaffungen Sportgeräte und -material	226
Sportschützen Frick	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'224
Sportverein Würenlos	Anschaffungen Sportgeräte und -material	6'880
Stadt Aarau	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'801
Stadt Baden	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'064
STV Beinwil	Anschaffungen Sportgeräte und -material	388
STV Biberstein	Anschaffungen Sportgeräte und -material	975

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
STV Küngoldingen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	3'825
STV Mägenwil	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'652
STV Mülligen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	128
STV Neuenhof	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'585
STV Niederwil	Anschaffungen Sportgeräte und -material	952
STV Villmergen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'344
STV Wettingen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	3'573
SVKT Frauensportverein Rütihof	Anschaffungen Sportgeräte und -material	733
SVL Lengnau GETU	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'357
Swiss Volley Region Aargau	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'021
TCUA Döttingen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	862
Team Argovia	Anschaffungen Sportgeräte und -material	7'847
Tennisclub Bachtal Sins	Anschaffungen Sportgeräte und -material	391
Tennisclub Dottikon	Anschaffungen Sportgeräte und -material	378
Tennisclub Entfelden	Anschaffungen Sportgeräte und -material	871
Tennisclub Oberlunkhofen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'548
Tennisclub Wohlen Niedermatten	Anschaffungen Sportgeräte und -material	3'828
Tennisschule KEEPCOOL	Anschaffungen Sportgeräte und -material	775
Tischtennisclub Aarau	Anschaffungen Sportgeräte und -material	707
TSV Rudolfstetten / Volley Mutschellen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	119
TSV Zufikon	Anschaffungen Sportgeräte und -material	535
Turnverein Eiken	Anschaffungen Sportgeräte und -material	646
Turnverein Sulz	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'848
Turnverein Villnachern	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'346
Turnverein Wölflinswil	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'579
TV Muri	Anschaffungen Sportgeräte und -material	538
TV Muri Handball	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'075
TV Zeihen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'607
TV Zofingen Handball Frauen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	194
Unihockey Baden-Birmenstorf	Anschaffungen Sportgeräte und -material	4'550
Unihockey Fricktal	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'263
VBC Merenschwand-Muri	Anschaffungen Sportgeräte und -material	344
Velo und Bike Team Seetal	Anschaffungen Sportgeräte und -material	207
Veloclub Oftringen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	444
Verein Tauchschule Säuliamt	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'834
Vom Stein Baden	Anschaffungen Sportgeräte und -material	194
Wasserfahrverein Ryburg-Möhlin	Anschaffungen Sportgeräte und -material	636
Kurse und Lager		63'800
Aargauer Fussballverband	Inspektionen	11'800
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	1'620
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	1'035
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	750
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	645
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	600
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	525
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	465
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	450
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	420
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	390
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	345
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	315
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	285
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	285
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	270
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	270
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	225
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	210
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	210
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	195
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	195
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	180
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	165
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	150
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	150
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	90
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	30

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	3'540
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	1'020
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	930
Aargauer Turnverband	Lager	760
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	735
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	645
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	600
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	585
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	570
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	540
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	510
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	435
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	420
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	405
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	405
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	390
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	375
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	375
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	345
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	330
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	285
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	285
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	180
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	165
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	150
Aargauischer Leichtathletikverband	Aus- und Weiterbildungskurse	240
HRV Aargau Plus	Inspektionen	4'600
HRV Aargau Plus	Inspektionen	2'650
HRV Aargau Plus	Aus- und Weiterbildungskurse	1'500
HRV Aargau Plus	Aus- und Weiterbildungskurse	390
HRV Aargau Plus	Aus- und Weiterbildungskurse	360
HRV Aargau Plus	Aus- und Weiterbildungskurse	210
HRV Aargau Plus	Aus- und Weiterbildungskurse	120
HRV Aargau Plus	Aus- und Weiterbildungskurse	105
Polysport NWS	Aus- und Weiterbildungskurse	150
Pro Senectute Aargau	Aus- und Weiterbildungskurse	1'020
Pro Senectute Aargau	Aus- und Weiterbildungskurse	510
Pro Senectute Aargau	Aus- und Weiterbildungskurse	165
Pro Senectute Aargau	Aus- und Weiterbildungskurse	165
Pro Senectute Aargau	Aus- und Weiterbildungskurse	105
Schweizerischer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	1'830
Schweizerischer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	1'350
Schweizerischer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	1'230
Schweizerischer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	990
Schweizerischer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	690
Schweizerischer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	615
Schweizerischer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	540
Schweizerischer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	360
Schweizerischer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	360
Schweizerischer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	270
Schweizerischer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	225
Schweizerischer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	90
Swiss Volley Region Aargau	Inspektionen	1'450
Swiss Volley Region Aargau	Aus- und Weiterbildungskurse	750
Swiss Volley Region Aargau	Aus- und Weiterbildungskurse	540
Swiss Volley Region Aargau	Aus- und Weiterbildungskurse	105
WAKO Switzerland	Aus- und Weiterbildungskurse	1'560
WAKO Switzerland	Aus- und Weiterbildungskurse	645
WAKO Switzerland	Aus- und Weiterbildungskurse	105
WAKO Switzerland	Aus- und Weiterbildungskurse	105
WAKO Switzerland	Aus- und Weiterbildungskurse	90
WAKO Switzerland	Aus- und Weiterbildungskurse	90
WAKO Switzerland	Aus- und Weiterbildungskurse	90
WAKO Switzerland	Aus- und Weiterbildungskurse	90
WAKO Switzerland	Aus- und Weiterbildungskurse	75
WAKO Switzerland	Aus- und Weiterbildungskurse	60
WAKO Switzerland	Aus- und Weiterbildungskurse	45

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
Breitensport		1'962'208
Aargauer Fussballverband	Nachwuchsförderbeitrag 2022 (Frühjahrsrunde)	127'999
Aargauer Fussballverband	Nachwuchsförderbeitrag 2022 (Herbstrunde)	244'362
Aargauer Fussballverband	Nachwuchsförderbeitrag 2022 (Winterrunde)	209'453
Aargauer Judo und Ju-Jitsu Verband	Nachwuchsförderbeitrag 2022	22'925
Aargauer Kantonaler Schwingerverband	Nachwuchsförderbeitrag 2022	9'077
Aargauer Orientierungslauf-Verband	Nachwuchsförderbeitrag 2022	5'883
Aargauer Schiesssportverband	Nachwuchsförderbeitrag 2022	30'928
Aargauer Skiverband	Nachwuchsförderbeitrag 2022	8'160
Aargauer Wasserfahrer Verband	Nachwuchsförderbeitrag 2022	1'200
Aargauischer Curling Verband	Nachwuchsförderbeitrag 2022	2'576
Aargauischer Karateverband	Nachwuchsförderbeitrag 2022	18'871
Aargauischer Leichtathletikverband	Nachwuchsförderbeitrag 2022	63'600
Aargauischer Nationalturnverband	Nachwuchsförderbeitrag 2022	4'145
Aargauischer Tennisverband	Nachwuchsförderbeitrag 2022	80'798
Aargauischer Unihockey Verband	Nachwuchsförderbeitrag 2022	80'547
Aargauer Turnverband	Nachwuchsförderbeitrag 2022 (1. Halbjahr)	229'076
Aargauer Turnverband	Nachwuchsförderbeitrag 2022 (2. Halbjahr)	229'076
Cevi RV AG/SO/LU/ZG	Nachwuchsförderbeitrag 2022	1'200
Fechtclub Aarau	Nachwuchsförderbeitrag 2022	1'000
Fechtclub Baden	Nachwuchsförderbeitrag 2022	1'000
Fussballverband Nordwestschweiz	Nachwuchsförderbeitrag 2022	13'180
HC Rotweiss Wettingen	Nachwuchsförderbeitrag 2022	8'789
HRV Aargau Plus	Nachwuchsförderbeitrag 2022	141'274
HRV Aargau Plus	Nachwuchsförderbeitrag 2022	5'000
Jungwacht Blauring Kanton Aargau	Nachwuchsförderbeitrag 2022	3'000
Kantonal Aargauischer Eishockeyverband	Nachwuchsförderbeitrag 2022	37'775
Kantonal Aargauischer Tischtennis-Verband	Nachwuchsförderbeitrag 2022	14'045
Kantonal Verband Schwimmen Aargau	Nachwuchsförderbeitrag 2022	41'857
Naturfreunde Aargau	Nachwuchsförderbeitrag 2022	2'400
Neuer Aargauer Karateverband	Nachwuchsförderbeitrag 2022	17'765
Nord-Ostschweizer Basketballverband	Nachwuchsförderbeitrag 2022	38'162
Pfadi Aargau	Nachwuchsförderbeitrag 2022	6'000
PluSport Behindertensport Aargau	Nachwuchsförderbeitrag 2022	1'000
Polysport NWS	Nachwuchsförderbeitrag 2022	30'345
Regionaler Aargauer Badmintonverband	Nachwuchsförderbeitrag 2022	28'134
SATUS Sportregion NWZS	Nachwuchsförderbeitrag 2022	46'408
Schachverband Aargau	Nachwuchsförderbeitrag 2022	8'000
SLRG Sektion Baden	Nachwuchsförderbeitrag 2022	1'128
SLRG Sektion Hallwilersee	Nachwuchsförderbeitrag 2022	1'128
SRLG Fricktal	Nachwuchsförderbeitrag 2022	1'128
SSM Schneesport Mittelland-Nordwestschweiz	Nachwuchsförderbeitrag 2022	2'000
Swiss Cycling Aargau	Nachwuchsförderbeitrag 2022	23'972
Swiss Volley Region Aargau	Nachwuchsförderbeitrag 2022	112'142
Zentralschweizer Armbrustschützenverband	Nachwuchsförderbeitrag 2022	700
Zentralschweizer Schneesport Verband	Nachwuchsförderbeitrag 2022	5'000
Nachwuchsleistungs- und Spitzensport		1'474'608
Aargauer Leichtathletikverband	Stützpunktbeitrag	11'719
Aargauer Orientierungslaufverband	Stützpunktbeitrag RLZ	14'985
Aargauer Orientierungslaufverband	Stützpunktbeitrag LTS	10'895
Aargauer Schiesssportverband	Stützpunktbeitrag	169
Aargauer Skiverband	Stützpunktbeitrag	593
Aargauer Turnverband	Stützpunktbeitrag	132'389
Aargauischer Badminton-Verband	Stützpunktbeitrag	6'075
Aargauischer Fussballverband	Stützpunktbeitrag	8'438
Andres Michelle	Förderbeitrag Einzelsportler	2'400
Bärlocher Scott	Förderbeitrag Einzelsportler	2'400
Basketballclub Alte Kanti Aarau	Förderbeitrag Top-Mannschaft	18'750
BKS Sektion Sport	Diverses	315
Blatter.Simmen GmbH	Stützpunktbeitrag	10'395
BTV Aarau Volleyball	Stützpunktbeitrag NLZ	122'208
BTV Aarau Volleyball	Stützpunktbeitrag RLZ	23'438
Christen Fabio	Förderbeitrag Einzelsportler	2'400
Curlingclub Aarau	Erfolgsbeitrag Team	8'000
Dillier Leo	Förderbeitrag Einzelsportler	2'400
FC Aarau	Förderbeitrag Top-Mannschaft	75'000

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
FC Aarau Frauen	Förderbeitrag Top-Mannschaft	50'000
FC Aarau Frauen	Stützpunktbeitrag	10'125
Freimann Noemi	Förderbeitrag Einzelsportler	1'600
Giubellini Luca	Förderbeitrag Einzelsportler	1'200
Gygax Nicolas	Förderbeitrag Einzelsportler	4'800
Gygax Nicolas	Erfolgsbeitrag Olympische Winterspiele 2022	2'000
Handball Aargau Ost	Förderbeitrag Top-Mannschaft	35'000
Härdi Ramona	Förderbeitrag Einzelsportler	7'200
Hartmann Daria	Förderbeitrag Einzelsportler	1'600
Heimberg Michelle	Förderbeitrag Einzelsportler	4'800
Hirslanden Klinik Aarau AG	Medical Checks Hirslanden 2022	7'548
Hockey-Club Rotweiss Wettingen	Förderbeitrag Damen NLA	10'000
Hockey-Club Rotweiss Wettingen	Förderbeitrag Herren NLA	10'000
Hockey-Club Rotweiss Wettingen	Stützpunktbeitrag	35'836
Hockey-Club Rotweiss Wettingen	Erfolgsbeitrag Top-Mannschaft	16'000
HRV Aargau Plus/SHV	Stützpunktbeitrag RLZ	13'720
HRV Aargau Plus/SHV	Stützpunktbeitrag Regionalauswahl Männer	4'883
HRV Aargau Plus/SHV	Stützpunktbeitrag Regionalauswahl Frauen	1'520
HSC Suhr Aarau	Förderbeitrag Top-Mannschaft	75'000
HSC Suhr Aarau	Stützpunktbeitrag	71'498
Huber Roland	Erfolgsbeitrag Top-Team	6'000
Inlinehockey Club Rothrist	Förderbeitrag Top-Mannschaft	7'500
Karate-Do Brugg	Stützpunktbeitrag	21'586
Käufeler Marcel	Förderbeitrag Einzelsportler	4'800
Kocher Fabienne	Erfolgsbeitrag Aargauer Sportlerin des Jahres 2021	10'000
Kocher Fabienne	Förderbeitrag Einzelsportler	4'800
Kunzi Tobias	Förderbeitrag Einzelsportler	1'600
Langenegger Florian	Förderbeitrag Einzelsportler	1'200
Lutz Lena Marie	Erfolgsbeitrag Olympische Winterspiele 2022	4'000
Meier Romano	Förderbeitrag Einzelsportler	4'800
Meister Nora	Förderbeitrag Einzelsportler	4'800
Meister Nora	Erfolgsbeitrag 2. Rang ASdJ 2021	3'000
Melanie Hasler	Erfolgsbeitrag Olympische Winterspiele 2022	4'000
Michel Sandro	Erfolgsbeitrag Olympische Winterspiele 2022	4'000
Mountainbike Team	Stützpunktbeitrag	13'865
Murabito Luca	Förderbeitrag Einzelsportler	1'200
Nacht Olivia	Förderbeitrag Einzelsportler	1'600
Nationales Judo Leistungszentrum Brugg	Stützpunktbeitrag NLZ	76'352
Nationales Judo Leistungszentrum Brugg	Stützpunktbeitrag Kantonalkader	6'367
Neuenschwander Esther	Erfolgsbeitrag Top-Team	8'000
Neuenschwander Esther	Erfolgsbeitrag Olympische Winterspiele 2022	4'000
Ostschweizer Ringerverband	Stützpunktbeitrag	11'719
Ott Noel	Erfolgsbeitrag 3. Rang ASdJ 2021	2'000
Quirici Elena	Förderbeitrag Einzelsportler	3'600
Renggli Ilaria	Förderbeitrag Einzelsportler	1'600
Ringerstaffel Freiamt	Erfolgsbeitrag Top-Team	4'000
Roth Olivia	Förderbeitrag Einzelsportler	2'400
Roth Tim	Förderbeitrag Einzelsportler	2'400
SAC Regionalzentrum	Stützpunktbeitrag	12'881
Schärer Maya	Förderbeitrag Einzelsportler	2'400
Schwimmclub Aarefisch	Stützpunktbeitrag Schwimmen	41'830
Schwimmclub Aarefisch	Stützpunktbeitrag Wasserspringen	4'981
Schwimmclub Fricktal	Stützpunktbeitrag	14'885
Seitz Aline	Förderbeitrag Einzelsportler	2'400
Squash Club Fricktal	Erfolgsbeitrag Team	4'800
Stern Ronja	Förderbeitrag Einzelsportler	1'600
Stump Nils	Förderbeitrag Einzelsportler	4'800
STV Baden Handball	Förderbeitrag Top-Mannschaft	20'000
STV Oberentfelden Faustballcenter	Erfolgsbeitrag Top-Team	4'800
STV Oberentfelden Faustballcenter	Förderbeitrag Herren NLA	7'500
Suter Timo	Förderbeitrag Einzelsportler	1'200
Swiss Volley	Stützpunktbeitrag	72'563
Swiss Volley Region Aargau	Stützpunktbeitrag NTZ	103'011
Swiss Volley Region Aargau	Stützpunktbeitrag RTG	12'375
Team Aargau	Stützpunktbeitrag	81'844
Verein Harz	Stützpunktbeitrag	27'451
Wäschle Fabian	Förderbeitrag Einzelsportler	1'600

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
Weiss Fabian	Förderbeitrag Einzelsportler	1'600
Wicki Berenice	Erfolgsbeitrag Olympische Winterspiele 2022	4'000
Wicki Berenice	Förderbeitrag Einzelsportler	4'800
Wildi Anina	Förderbeitrag Einzelsportler	1'200
Zobrist Shana	Förderbeitrag Einzelsportler	1'600
Sportveranstaltungen und Projekte		922'942
24 Stundenlauf Brugg	48 Stundenlauf 2022	1'500
5 Schlösserlauf	5 Schlösserlauf 2022	1'000
Aarauer Altstadtlauf	6. Aarauer Altstadtlauf 2022	3'000
Aargauer Judo und Ju-Jitsu Verband	Aargauer Einzelmeisterschaft Judo 2022	1'000
Aargauer KantonalSchwingfest 2022	115. Aarg. Kantonal Schwingfest 2022	6'000
Aargauer KantonalSchwingfest 2022	115. Aarg. KantonalSchwingfest 2022: Gabenspende	2'500
Aargauer Kantonalturnfest 2022	Aargauer Kantonalturnfest 2022	30'000
Aargauer Sport-Gala	aargauersport.ch Beitrag Aargauer Sport-Gala 2022	25'000
Aargauer Turnverband	Aargauer Meisterschaften im Vereinsturnen 2022	2'500
Aargauer Turnverband	Aargauer Meisterschaften EGT Kids 2022	2'000
Aargauer Turnverband	Aargauer Mannschaftsmeisterschaften EGT Kids 2022	1'500
Aargauer Turnverband	Aargauer Meisterschaften EGT 2022	1'500
Aargauer Turnverband	Aargauer Meisterschaften Kunstturnen Frauen 2022	1'500
Aargauer Turnverband	Aargauer Mannschaftsmeisterschaften EGT 2022	1'000
Aargauer Turnverband	Aargauer Meisterschaften Schnurball 2022	300
Aargauischer Karateverband	Aargauer Kantonalmeisterschaft AKV 2022	750
Aargauischer Leichtathletikverband	Volkslauf 2022	1'500
Aargauischer Leichtathletikverband	Kantonale Einkampfmeisterschaften 2022	600
Aargauischer Leichtathletikverband	Kantonale Crossmeisterschaften 2022	300
Aargauischer Leichtathletikverband	Kantonale Staffelleisterschaften 2022	300
Aargauischer Leichtathletikverband	Kantonalfinal Swiss Athletics Sprint 2022	300
Aargauischer Leichtathletikverband	Kantonalfinal UBS KidsCup 2022	300
Aargauischer Nationalturnverband	Aargauische Kantonale Steinstossmeisterschaften 2022	1'000
Aargauischer Nationalturnverband	Aargauischer Kantonaler Nationalturntag 2022	500
Aargauischer Nationalturnverband	Vornotenwettkampf 2022	500
Aargauischer Rennverein	Pferderennen Schachen Aarau 2022	50'000
Aargauischer Rennverein	AargauTopSport; Pferderennen 2022	7'539
Baden Basket 54	3x3 Turnier Madness Baden 2022	1'000
Badener Limmat-Lauf	Badener Limmat-Lauf 2022	1'900
Badminton Club Wettingen	Lägere Cup 2022	500
Badminton Mutschellen	Schweizer Meisterschaften Elite 2022	1'200
Basketballclub Alte Kanti Aarau	3x3-Basketballturnier Aarau 2022	1'000
BC Kaiseraugst	BVN Junior Turnier 2022	200
BHV Wasserschloss	Wasserschloss Beachhandball Cup Aarau 2022	1'500
BHV Wasserschloss	Wasserschloss Mini-Beachhandball Cup Birr	500
BKS Sektion Sport	Anlass Top Mannschaften und Stützpunkte 2022	1'836
BKS Sektion Sport	Projekt 1418coach: Entschädigung Projektstelle	69'519
BKS Sektion Sport	Projekt 1418coach: Entschädigung Leiterpersonen	25'384
BKS Sektion Sport	Schweizerischer Schulsporttag 2023	1'445
BKS Sektion Sport	Rückzahlung Zentralschweizer Verbandsmeisterschaft 10 Meter	-500
Blatter.Simmen GmbH	AKB Grand Prix mit Masters 2022/23	2'000
Boccia Club Möhlin 1988	GP Melina 2022	500
Boxclub Brugg	Boxveranstaltung SwissBoxing Team 2022	1'600
BTV Aarau Athletics	Regionalmeisterschaft Zentralschweiz 2022	1'500
Chlauslauf Rohrdorferberg	Chlauslauf 2022	1'650
Curling Club Baden Regio	World Class Curling Baden Masters 2022	15'000
Curling Club Baden Regio	AargauTopSport; Baden Masters 2022	7'466
Diverse Unternehmen	Projekt 1418coach: Material und IT	14'129
Diverse Vereine und Organisationen	Projekt 1418coach: Angebote und Kurse	99'743
Familienverein Aristau	Mobile Kunsteisbahn (mit Kunststoffbelag)	65'000
Fechtclub Aarau	2. Aarauer Fechtglocke 2022	500
Fricktalischer Reiterclub	Pferdesporttage Eiken 2022	1'700
GETU Brittnau	Weggere Cup 2022	800
GP Rüebliland	46. Grand Prix Rüebliland 2022	10'000
Gränichen STV	Grätü-Cup 2022	2'500
Hallwilerseelauf GmbH	48. Hallwilerseelauf 2022	24'000
Hallwilerseelauf GmbH	AargauTopSport; Hallwilerseelauf 22	5'412
HRV Aargau Plus	Schweiz. Finalturnier im Grossfeldhandball 2022	500
HSG Aargau Ost	Internationales Junioren-Handballturnier; GoEasy-Cup 2022	1'000
IG Sport Aargau	SPORT Forum Aargau 2022	2'000

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
IG Sport Aargau	Projekt Stärkung IG Sport Aargau; 1. Halbjahr 2022	62'500
IG Sport Aargau	Projekt Stärkung IG Sport Aargau; 2. Halbjahr 2022	62'500
Kanuclub Baden-Wettingen	Schweizermeisterschaft Kanuslalom 2022	500
Kavallerie- und Reitverein Zofingen und Umgebung	Hallenconcours 2022	1'500
Kavallerie-Verein Zurzach und Umgebung	Regionale und nationale Springkonkurrenz 2022	1'000
Kiss-Shot Billardcenter	Schweizermeisterschaften Pool-Billard 2022	500
KuGeTu Kleindöttingen	Mini Argovia Cup 2022	750
Läuferriege Wohlen	Pfingstlauf Wohlen 2022	1'400
Mixed Doubles Curling Schweiz	1st WCT Argovia Mixed Doubles Masters (International) 2022	2'800
MR Eien-Kleindöttingen	Schweizer Finalrunde (Final 4) 2022	2'000
Mutschälle Sprint	Mutschälle Sprint 2022	1'000
Neuer Aargauer Karateverband	2. Aargauer Kantonalmeisterschaft NAKV 2022	750
Nippon Training GmbH	Swiss Karate League Wettingen 2022	2'000
Nord-Ostschweizer Basketballverband	ProBasket Classic Finale 2022	1'000
NWS 2022, Turnverein Magden	2022	2'000
OK Final SPM P50	Final Schweizer Gruppenmeisterschaft Pistole 50 2022	1'000
OK Gippinger Stauseelauf Veloclub Gippingen	Gippinger Stauseelauf 2022	1'550
OLG Cordoba	1. Nationaler OL Villigen-Brugg 2022	3'000
OLG Kakowa	Sprint Cup 2022	500
OLK Fricktal & OLG Kakowa	10. Nationaler OL, Fricktaler OL 2022	3'000
OL-Klub Argus Seon	Aargauer 3-Tage-OL 2022	3'000
PluSport Behindertensport Aargau	Aargauer Meisterschaft Polysport 2022	2'000
PluSport Behindertensport Aargau	Beeinträchtigung 2022	500
Pontonierfahrverein Aarburg	41. Eidgenössisches Pontonierwettfahren Aarburg 2022	6'000
Powerman Switzerland	Distance 2022	46'000
Powerman Switzerland	AargauTopSport; Powerman	15'000
Pro Senectute Aargau	Sportfest 2022	5'000
Racing Club Gränichen	Mountainbike Race Gränichen / PROFFIX Swiss Bike Cup 2022	20'000
Racing Club Gränichen	AargauTopSport; Swiss Bike Cup	3'770
Radfahrer Verein Brittnau	Ironbike Brittnau 2022	1'300
Radsporttage Gippingen GmbH	Radsporttage Gippingen 2022	50'000
Radsporttage Gippingen GmbH	AargauTopSport; Radsporttage Gippingen (2021 und 2022)	30'000
Reitverein Aarau	Concours Complet Aarau 2022	1'500
Reitverein Aarau	Frühlingsdressurtag 2022	500
Reitverein Hallwil	Springkonkurrenz Seon mit Aargauer Kantonsmeisterschaft 2022	2'000
Reitverein Reusstal	Springkonkurrenz Reitverein Reusstal 2022	2'000
Reusslauf-Vereinigung	Reusslauf 2022	2'700
RG Baden	1. Qualifikationswettkampf Jugend Schweizer Meisterschaft 2022	950
Rollhockey Club Vordemwald	Wäudler Cup 2022	1'000
Rollhockey Club Vordemwald, White Sox	EURO Girls 2022 / Internationales Rollhockey Turnier U17	1'000
Rollstuhl-Tennis-Club Aargau	Birrhard Open 2022	1'000
RV Ehrendingen	Pfingstrennen Ehrendingen 2022	4'000
RV Helvetia Sulz	Fricktalisches Mannschaftsfahren 2022	1'000
Schachklub Aarau	Aargauischer Kantonaler Schachtag 2022	300
Schwimmclub Aarefisch Aarau	Swiss Masters Championships 2022	1'000
Schwimmclub Aarefisch Aarau	Aargau Open 2022 mit 41. Aargauermeisterschaften	1'000
Schwimmclub Aarefisch Aarau	Regionalmeisterschaften Zentralschweiz West RZW 2022	1'000
Schwimmclub Aarefisch Aarau	Schweizermeisterschaft Para-Schwimmen/Speed Meet 2022	750
Schwimmclub Aarefisch Aarau	Mehrkampf Cup 2022	500
Schwimmclub Fricktal	Fricktal-Cup 2022	500
Schwingklub Aarau und Umgebung	Schachenschwinget 2022	1'500
Schwingklub Baden-Brugg	Nordwestschweizer Schwingfest Brugg 2022	10'000
Seilziehclub Sins	Internationales Seilziehturnier Sins 2022	1'500
SG Lenzburg	RM / JSM Birrfeld 2022	1'000
SLRG Hallwilersee	Hallwilerseeschwimmen 2022	1'000
Sportverein SATUS Oberentfelden	Geräteturn-Frühlingswettkampf 2022	1'000
Staufberglauf	34. Lauf "Rund um den Stauffberg" 2022	1'400
STV Oberentfelden Faustballcenter	Faustball Weltklasse Oberentfelden 2022	2'000
STV Schlossrued	Internationales Faustballturnier 2022	1'000
Swiss Paint Horse Association	Warm Up Westernturnier 2022	500
Swiss Volley Region Aargau	Aargauermeisterschaft Indoor	1'500
Swiss Volley Region Aargau	Aargauermeisterschaft Beachvolley	1'000
Swiss Volley Region Aargau	SM Qualifikation Jugend (für 2023)	500
SwissCHessTour	Wohlen Rössli Schachopen und Rising Turnier 2022	300
Tennisclub Obersiggenthal	ATM Outdoor 2022 Aargauische Tennismeisterschaften 2022	1'000
Tennisclub Teufenthal	Aargauische Tennis Senioren Meisterschaften 2022	1'000
Triathlon Club Aarau	6. Tempo-Sport Aarau Triathlon 2022	1'500
Triathlon Club Baden	Tägi Tri 2022	2'000
TSV Frick Volleyball	56. Osterlauf Eiken 2022	1'700

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
TSV Mettauertal	11. Fricktal Games 2022	1'000
TSV Rohrdorf	Jugitag Polysport NWS 2022	1'000
Turnverein Merenschwand	Mittelländische Meisterschaften Kunstturnen Männer 2022	500
Turnverein Stein	steinmalig. 2022	1'500
Turnverein STV Vorderwald	Turnibutz-Cup 2022	1'000
TV Birrhard	Kreisspieltag 2022 Kreisturnverband Brugg	1'000
TV Eien-Kleindöttingen	Stauseecup 2022	1'500
TV Wallbach	Fricktaler Highland Games 2022	1'000
TV Zofingen Leichtathletik	46. Pfingstmeeting 2022	1'500
TV Zofingen Leichtathletik	40. Nachwuchsmeeting 2022	1'000
Unterfricktalischer Kavallerieverein	Nationale Dressurtagte Möhlin 2022	1'500
VC Oftringen	GP Oftringen 2022	1'000
VC Oftringen	Schweizer Cup Final 2022	500
Velo-Club "Glückauf" Kaisten	2022	1'000
Veloclub Alperose AlperoseQuer	Alperosequer 2022	2'000
Veloclub Leibstadt	10. MTB-Festival Leibstadt 2022	2'500
Verein Aargau Marathon	Aargau Halbmarathon 2022	5'000
Verein Kellerämter Schülermeisterschaft	13. Kellerämterlauf 2022	1'000
Verein Pfredefreunde Violental	Concours Olsberg 2022	500
WAKO Switzerland	KBW Open 2022	1'000
WAKO Switzerland	4. Seetaler Cup 2022	500
WAKO Switzerland	44. Reinacher Cup 2022	500
WAKO Switzerland	WAKO Switzerland Delegiertenversammlung 2022	150
WRV Four-Valley Riders	Safari Turnier 2022	500
Diverses		201'041
Verschiedene interne Verrechnungen		256'900
Total		11'538'339

VII. Informationen und Erklärungen

Definitionen der Finanzkennzahlen

Konsolidierter Aufwand (KA):	Gesamtaufwand abzüglich Abschreibungen Verwaltungsvermögen und Investitionsbeiträge, Wertberichtigungen, Einlagen in Spezialfinanzierungen und Reserven, Durchlaufende Beiträge sowie Verrechnungen (KG 30, 31, 34, 36, 38, 50, 51, 56, 58) - KG 318 - KG 344 - KG 364 - KG 365 - KG 366 - KG 389
Laufender Ertrag (LE):	Gesamtertrag der Erfolgsrechnung abzüglich Durchlaufende Beiträge, Entnahmen aus dem Eigenkapital und Verrechnungen (KG 40 bis 46) + KG 48 - KG 489

Kennzahlen gemäss HRM 2

Nettoverschuldungsquotient:	$\text{Nettoschulden} \times 100 : \text{Fiskalertrag}$ $[(\text{KG 14} - \text{KG 29}) : \text{KG 40}] \times 100$
Selbstfinanzierungsgrad:	$\text{Selbstfinanzierung} \times 100 : \text{Nettoinvestitionen}$ $\{(-\text{Saldo Erfolgsrechnung} + \text{KG 33} + \text{KG 35} - \text{KG 45} + \text{KG 364} + \text{KG 365} + \text{KG 366} - \text{KT 46900000} + \text{KG 389} - \text{KG 489} - \text{KG 4490}) : [(\text{KG 50 bis 58}) - (\text{KG 60 bis 68})]\} \times 100$
Zinsbelastungsanteil:	$\text{Nettozinsaufwand} \times 100 : \text{Laufender Ertrag}$ $[(\text{KG 340} - \text{KG 440}) : \text{LE}] \times 100$
Investitionsanteil:	$\text{Bruttoinvestitionen} \times 100 : \text{Gesamtausgaben}$ $[(\text{KG 50} + \text{KG 51} + \text{KG 56} + \text{KG 58}) : \text{KA}] \times 100$
Kapitaldienstanteil:	$\text{Kapitaldienst} \times 100 : \text{Laufender Ertrag}$ $[(\text{KG 340} - \text{KG 440} + \text{KG 33} + \text{KG 364} + \text{KG 365} + \text{KG 366}) : \text{LE}] \times 100$
Nettoschuld pro Einwohner:	$\text{Nettoschulden} : \text{Ständige Wohnbevölkerung}$ $(\text{KG 14} - \text{KG 29}) : \text{Ständige Wohnbevölkerung}$

Kennzahlen im Verhältnis zum BIP Aargau

Staatsquote:	$\text{Konsolidierter Aufwand in \% des BIP Aargau} (\text{KA} : \text{BIP}) \times 100$
Steuerquote:	$\text{Steuern auf Einkommen und Vermögen in \% des BIP Aargau}$ $[(\text{KG 40} - \text{KG 403}) : \text{BIP}] \times 100$
Nettoverschuldungsquote:	$\text{Nettoschulden in \% des BIP Aargau}$ $[(\text{KG 14} - \text{KG 29}) : \text{BIP}] \times 100$

Glossar

Begriff	Erläuterung
Abschreibungen	Das Verwaltungsvermögen wird grundsätzlich linear über die Nutzungsdauer abgeschrieben. Grundstücke, Sachanlagen im Bau, Darlehen und Beteiligungen werden nicht abgeschrieben. Investitionen von Spezialfinanzierungen, Wasserbauten und Investitionsbeiträge werden direkt abgeschrieben.
Aufgabenbereich	Die staatlichen Aufgaben sind in Aufgabenbereichen zusammengefasst. Die Aufgabenbereiche sind in Leistungsgruppen unterteilt. Der Aufgabenbereich ist die Steuerungsebene des Grossen Rats.
Aufgaben- und Finanzplan	Auf vier Jahre angelegtes, rollendes Planungsinstrument, das auf den Aufgabenbereichen basiert. Der Aufgaben- und Finanzplan setzt sich aus den Aufgabenbereichsplänen zusammen. Ein Aufgabenbereichsplan umfasst das Budgetjahr und drei Planjahre mit den aufgabenseitigen und finanziellen Steuergrössen sowie weiteren Angaben.
Ausgleichsreserve	Die Ausgleichsreserve dient zum Ausgleich von Fehlbeträgen der Finanzierungsrechnung bei konjunkturellen Schwankungen. Über Äufnung und Auflösung entscheidet der Grosse Rat.
Budget	Der Grosse Rat beschliesst das Budget, das aus den aufgabenseitigen und finanziellen Steuergrössen im Budgetjahr besteht. Bei den finanziellen Steuergrössen beschliesst er jeweils den Saldo.
Budgetmittel	Die Budgetmittel bestehen aus dem pro Steuergrösse und Aufgabenbereich vom Grossen Rat beschlossenen Saldo aus Aufwand und Ertrag.
Entwicklungsleitbild	Langfristiges, auf zehn Jahre angelegtes, politisches Planungsinstrument, in welchem der Regierungsrat zu Legislaturbeginn Entwicklungsszenarien, Ziele und Strategien des Kantons festlegt.
Entwicklungsschwerpunkt	Bildet die Innovation des Aufgabenbereichs ab, z.B. Anpassung an veränderte Rahmenbedingungen. Er kann sich auf die im Entwicklungsleitbild, in anderen Grundsatzpapieren des Regierungsrates oder in einem Planungsbericht definierten Ausrichtungen und Strategien abstützen. Er ist in der Regel mehrjährig und kann auch über die Zeitperiode des AFP hinausgehen.
Erfolgsrechnung	Das Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung setzt sich zusammen aus dem operativen und dem ausserordentlichen Ergebnis. Der Aufwand und der Ertrag aus den Globalbudgets und den LUAE ergeben den Aufwand und den Ertrag der Erfolgsrechnung.
Finanzierungsrechnung	Die Finanzierungsrechnung stellt die Nettoinvestitionen der Selbstfinanzierung gegenüber. Die Selbstfinanzierung ergibt sich aus dem Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung und den Abschreibungen der Sachanlagen des Verwaltungsvermögens. Ab dem Jahr 2021 werden bei Immobilienvorhaben ab 20 Millionen Franken anstelle der Nettoinvestitionen deren jährlichen Abschreibungen für den Saldo der Finanzierungsrechnung berücksichtigt. Die Finanzierungsrechnung dient der finanzpolitischen Steuerung. Sie ist massgebend für die Schuldenbremse.
Funktionale Gliederung	Die funktionale Gliederung dient der vergleichenden Finanzstatistik. In der funktionalen Gliederung werden die Finanzströme einem Aufgabengebiet zugeordnet gemäss den Vorgaben des Handbuchs HRM2.
Globalbudget	Finanzielle Steuergrösse, die pro Aufgabenbereich auf Stufe Saldo durch den Grossen Rat beschlossen wird. Im Globalbudget werden sämtliche Aufwendungen und Erträge der Erfolgsrechnung abgewickelt, die nicht Teil des leistungsunabhängigen Aufwands und Ertrags sind.
Indikator	Indikatoren messen die verschiedenen Aspekte eines Ziels wie externe Faktoren, Leistungen und Wirkungen. Für jeden Indikator ist die Steuerbarkeit angegeben: direkt steuerbar, eingeschränkt steuerbar, nicht steuerbar.
Investitionsrechnung	Finanzielle Steuergrösse, die pro Aufgabenbereich auf Stufe Saldo durch den Grossen Rat beschlossen wird. Ein Vorhaben mit mehrjähriger betriebswirtschaftlicher Nutzungsdauer stellt eine Investition dar, wenn der Aufwand die Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 250'000.– überschreitet. Dieser Aufwand und der damit zusammenhängende Ertrag wird in der Investitionsrechnung geführt. Der Investitionsaufwand und –ertrag werden in die Bilanz überführt und gemäss der entsprechenden Anlagekategorie über die Nutzungsdauer, direkt oder nicht abgeschrieben.
Jahresbericht mit Jahresrechnung	Jährlicher Bericht des Regierungsrats, des Büros des Grossen Rats und der Justizleitung an den Grossen Rat. Der Jahresbericht vergleicht das Budget und das effektive Rechnungsergebnis (Soll-Ist-Vergleich) mit Abweichungsanalysen und Korrekturmassnahmen.
Kontenplan	Detaillierter Kontenplan mit allen Einzelkonten für den Kanton Aargau (8 Stellen).
Kontorahmen	Klassifizierung nach Sachgruppen (2 Stellen), Kontengruppen (3 Stellen) und Konten (4 Stellen) gemäss HRM2 für Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung und Bilanz.
Leistungsgruppe	Steuerungsebene der Departemente. Die zuständigen Instanzen legen nach Massgabe der Aufgabenbereiche die Pläne und Berichte der Leistungsgruppen fest.
Leistungsunabhängiger Aufwand und Ertrag	Finanzielle Steuergrösse, die pro Aufgabenbereich auf Stufe Saldo durch den Grossen Rat beschlossen wird. Leistungsunabhängiger Aufwand und Ertrag (LUAE) fällt grundsätzlich unabhängig von den erbrachten Leistungen an. Er ist durch den Kanton nicht direkt steuerbar. LUAE dient in der Regel der allgemeinen Finanzierung des Staatshaushaltes oder anderer öffentlicher Gemeinwesen (z.B. Gemeinden). Bsp: Steuereinnahmen, Finanzaufwand und -ertrag, Finanzausgleich.
Management Informationssystem	Informatikgestütztes Analyse- und Berichtssystem, das die Steuerungsprozesse aller Steuerungsinstanzen unterstützt.
Nachtragskredit	Reichen die in einem Aufgabenbereich beschlossenen Budgetmittel des Globalbudgets oder der Investitionsrechnung zur Zielerreichung nicht aus, ist eine Anpassung der aufgabenseitigen Steuergrössen oder ein Nachtragskredit zu beantragen.
Planjahre	Der Grosse Rat genehmigt die aufgabenseitigen und finanziellen Steuergrössen der Planjahre. Er kann Änderungen vornehmen und für den nächsten Aufgaben- und Finanzplan eigene Vorstellungen formulieren. Die Planjahre gelten für den nächsten Aufgaben- und Finanzplan als Richtlinie.

Begriff	Erläuterung
Planungsbericht	Planungsinstrument, mit welchem der Regierungsrat dem Grosse Rat neue oder wesentlichen Veränderungen von kantonalen Aufgaben zur Genehmigung unterbreiten kann.
Schuldenbremse	Ein Fehlbetrag der Finanzierungsrechnung ist ab dem übernächsten Jahr in Raten von mindestens 20 % abzutragen. Der Grosse Rat kann das Budget, das zu einem Fehlbetrag der Finanzierungsrechnung führt, nur mit absoluter Mehrheit aller Mitglieder beschliessen.
Spezialfinanzierung	In einer Spezialfinanzierung sind Mittel zur Erfüllung bestimmter öffentlicher Aufgaben zweckgebunden. Die Errichtung einer Spezialfinanzierung bedarf einer gesetzlichen Grundlage. Spezialfinanzierungen werden in getrennten Rechnungen geführt und in der Regel in den LUAE ausgewiesen. Ihr Saldo beträgt innerhalb der Erfolgsrechnung und der Finanzierungsrechnung immer null.
Steuergrösse	Die aufgabenseitigen Steuergrössen pro Steuerungsebene sind die Entwicklungsschwerpunkte und die Wirkungsziele bzw. Leistungsziele. Das Globalbudget, die LUAE und die Investitionsrechnung stellen die finanziellen Steuergrössen dar. Die finanziellen Steuergrössen werden als Nettoaufwand (Saldo aus Aufwand und Ertrag) beschlossen bzw. genehmigt.
Verpflichtungskredit	Mehrjährige finanzielle Verpflichtungen ab Fr. 250'000.– werden in einem Verpflichtungskredit geführt. Bei der Berechnung der Höhe des Verpflichtungskredits wird nur der Aufwand berücksichtigt (Bruttoprinzip). Einmaliger und wiederkehrender Aufwand eines Verpflichtungskredits werden beim Beschluss separat ausgewiesen. Verpflichtungskredit werden in den finanziellen Steuergrössen Globalbudget oder Investitionsrechnung geführt.
Ziel	Ziele bilden die Aufgaben eines Aufgabenbereichs ab. Sie werden mit Indikatoren gemessen. Diese zeigen an, welcher künftige Zustand erreicht werden soll.
Zusatzkredit	Reicht ein bewilligter Verpflichtungskredit nicht aus, ist ein Zusatzkredit bei der zuständigen Instanz zu beantragen.

Abkürzungsverzeichnis

Abkürzung	Bezeichnung
AB	Aufgabenbereich
AFP	Aufgaben- und Finanzplan
BIP	Bruttoinlandprodukt
BKS	Departement Bildung, Kultur und Sport
BVU	Departement Bau, Verkehr und Umwelt
DAF	Dekret über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen
DFR	Departement Finanzen und Ressourcen
DGS	Departement Gesundheit und Soziales
DVI	Departement Volkswirtschaft und Inneres
EK	Eigenkapital
ER	Erfolgsrechnung
ES	Entwicklungsschwerpunkt
FK	Fremdkapital
GAF	Gesetz über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen
GB	Globalbudget
GO	Geschäftsordnung
GOG	Gerichtsorganisationsgesetz
GR	Grosser Rat
GRB	Grossratsbeschluss
GVG	Geschäftsverkehrsgesetz
HRM2	Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell für die Kantone und Gemeinden, 2. Version (2008)
IR	Investitionsrechnung
JB	Jahresbericht
KG	Kontengruppe
LG	Leistungsgruppe
LUAE	Leistungsunabhängiger Aufwand und Ertrag
MIS	Management-Informationen-System
MWST	Mehrwertsteuer
RR	Regierungsrat
SAR	Aargauische Gesetzessammlung
SF	Spezialfinanzierung
SK	Staatskanzlei
VAF	Verordnung über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen
VK	Verpflichtungskredit
ZK	Zusatzkredit



